Estats i Comptes Anuals

Exercici 2008

AJUNTAMENT DE SANT CUGAT DEL VALLÈS,
ORGANISMES AUTÒNOMS MUNICIPALS
I SOCIETAT PRIVADA MUNICIPAL

Segons la regla 97 de la Instrucció de comptabilitat pública, el Compte General de l'Ajuntament de Sant Cugat del Vallès estarà integrat per:

a) El Compte General de la pròpia entitat, l'Ajuntament de Sant Cugat.

b) El Compte dels Organismes Autònoms; Institut de Gestió Estratègica, promoció Econòmica i Societat de la informació, Patronat municipal d'Educació, O.A.M. Centre Cultural Sant Cugat i O.A.M. de Comunicació i Informació Ciutadana.

c) El Compte de les societats mercantils de capital integrament propietat de l'Ajuntament; Promusa

Ajuntament de SantCugat

Àmbit d'Economia
i Planificació Estratègica

Plaça de la Vila, 1
(entrada per c. Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

Sumari

1. ESTAT I COMPTES ANUALS. EXERCICI 2008

2. SUMARI GENERAL

2.1. DE L'AJUNTAMENT DE SANT CUGAT DEL VALLÈS. 5

2.1.1. SUMARI AJUNTAMENT

2.1.2. BALANÇ DE SITUACIÓ

2.1.3. COMPTE DE RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

2.1.4. MEMÒRIA

2.1.5. MEMÒRIA DE COSTOS

2.2. DELS ORGANISMES AUTÒNOMS

2.2.1. INSTITUT DE GESTIÓ ESTRATÈGICA, PROMOCIÓ ECONÒMICA I SOCIETAT DE LA INFORMACIÓ 1013

2.2.1.2. SUMARI IGEPESI

2.2.1.2. BALANÇ DE SITUACIÓ

2.2.1.3. COMPTE DE RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

2.2.1.4. ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

2.2.1.5. MEMÒRIA

2.2.2. PATRONAT MUNICIPAL D'EDUCACIÓ 1110

2.2.2.1. SUMARI PME

2.2.2.2. BALANÇ DE SITUACIÓ

Plaça de la Vila, 1
(entrada per c. Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

2.2.2.3. COMPTE DE RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

2.2.2.4. ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

2.2.2.5. MEMÒRIA

2.2.3. O. A. M. CENTRE CULTURAL SANT CUGAT. 1255

2.2.3.1. SUMARI OAMCC

2.2.3.2. BALANÇ DE SITUACIÓ

2.2.3.3. COMPTE DE RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

2.2.3.4. ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

2.2.3.5. MEMÒRIA

2.2.4. O. A. M. DE COMUNICACIÓ I INFORMACIÓ CIUTADANA. 1364

2.2.4.1. SUMARI OAMCIC

2.2.4.2. BALANÇ DE SITUACIÓ

2.2.4.3. COMPTE DE RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

2.2.4.4. ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

2.2.4.5. MEMÒRIA

2.3. DE LA SOCIETAT PRIVADA MUNICIPAL. 1458

2.3.1. PROMOCIONS MUNICIPALS DE SANT CUGAT DEL VALLÈS, SA.

2.3.1.1. AUDITORIA

2.3.1.2. ESTAT I COMPTES ANUALS. EXERCICI 2008

3. CONSOLIDACIÓ LIQUIDACIÓ PRESSUPOST EXERCICI 2008

Estats i Comptes Anuals

Exercici 2008

ORGANISMES AUTÒNOMS MUNICIPALS

Estats i Comptes Anuals

Exercici 2008

INSTITUT DE GESTIÓ ESTRATÈGICA, PROMOCIÓ ECONÒMICA I SOCIETAT DE LA INFORMACIÓ

Ajuntament de SantCugat

Institut
de Gestió Estratègica,
Promoció Econòmica
i Societat de la Informació

Plaça de la Vila, 1
(entrada per c. Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

Sumari Institut de Gestió Estratègica,Promoció Econòmica i Societat de la Informació

ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2008

1. BALANÇ DE SITUACIÓ. 1017

2. COMPTE RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL DE L'EXERCICI. . . . 1019

3. ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST. 1021

3.1. Liquidació del pressupost d'ingressos

3.1.1. Liquidació del pressupost d'ingressos resum per partida

3.1.2. Liquidació del pressupost d'ingressos resum per econòmica

3.2. Liquidació del pressupost de despeses

3.2.1. Liquidació del pressupost de despeses resum per partida

3.1.2. Liquidació del pressupost de despeses resum per econòmica

3.2.3. Liquidació del pressupost de despeses resum per funcional

3.2.4. Obligacions reconegudes netes per funcional i capítol

3.3. Resultat pressupostari

4. MEMÒRIA. 1041

1. Organització

2. Gestió indirecta de serveis públics

3. Bases de presentació dels comptes

4. Normes de valoració

5. Inversions destinades a l'ús general

6. Immobilitzacions immaterials

7. Immobilitzacions materials

8. Inversions gestionades

9. Patrimoni públic del sol

Plaça de la Vila, 1
(entrada per c. Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

10. Inversions financeres

11. Existències

12. Tresoreria

13. Fons propis

14. Informació sobre l'endeutament

A) Passius financers a llarg i curt termini

B) Operacions d'intercanvi financer

C) Avals concedits

15. Informació de les operacions per administració de recursos per compte d'altres ens públics

1) Gestió dels recursos administrats
2) Devolucions d'ingressos
3) Obligacions derivades de la gestió dels recursos administrats per compte d'altres ens públics
4) Comptes corrents amb altres ens públics

16. Informació de les operacions no pressupostàries de tresoreria

1) Deutors i Creditors
3) Partides pendents d'aplicació. Cobraments
4) Partides pendents d'aplicació. Pagaments

17. Ingressos i despeses

18. Informació sobre valors rebuts en dipòsit

19. Quadre de finançament

20. Informació pressupostària

20.1. Exercici corrent

A) Pressupost de despeses

A.1) Modificacions de crèdit
A.2) Romanents de crèdit
A.3) Execució de projectes de despesa
A.4) Creditors per operacions pendents d'aplicar a Pressupost

B) Pressupost d'ingressos

B.1) Procés de gestió
B.2) Devolucions d'ingressos
B.3) Compromisos d'ingressos

20.2. Exercicis tancats

A) Obligacions de pressuposts tancats
B) Drets a cobrar de pressupostos tancats
C) Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors

20.3. Exercicis posteriors

A) Compromisos de despesa amb càrrec a pressupostos d'exercicis posteriors.
B) Compromisos d'ingressos amb càrrec a pressupostos d'exercicis posteriors

20.4. Despeses amb Finançament afectat.

20.5. Romanents de Tresoreria

21. Indicadors

A) Indicadors financers i patrimonials
B) Indicadors pressupostaris
C) Indicadors de gestió

22. Esdeveniments posteriors al tancament

Ajuntament de SantCugat

Institut de Gestió Estratègica, Promoció Econòmica i Societat de la Informació

Plaça de la Vila, 1
(entrada per c. Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

1. BALANÇ DE SITUACIÓ.

EXERCICI 2008

BALANÇ

COMPTES	ACTIU	Ex. 2008	Ex. 2007	COMPTES	PASSIU	Ex. 2008	Ex. 2007
	A) INMOVILIZADO	**6.662,60**	**8.018,33**		A) FONDOS PROPIOS	**409.117,70**	**716.870,61**
	III) Inmovilizaciones materiales	**6.662,60**	**8.018,33**		I) Patrimonio	**716.870,61**	**455.826,98**
223,224,226,227,228 229	4. Otro inmovilizado	10.788,95	10.788,95	100	1. Patrimonio	716.870,61	455.826,98
					IV) Resultados del ejercicio	**-307.752,91**	**261.043,63**
282	5. Amortizaciones	-4.126,35	-2.770,62	129	1. Resultados del ejercicio	-307.752,91	261.043,63
	C) ACTIVO CIRCULANTE	**616.220,15**	**982.330,10**		D) ACREEDORES A CORTO PLAZO	**213.765,05**	**273.477,82**
	II) Deudores	**550.461,59**	**783.386,43**		III) Acreedores	**213.765,05**	**273.477,82**
43	1. Deudores presupuestarios	437.277,37	602.166,66	40	1. Acreedores presupuestarios	162.731,96	192.425,94
440,441,442,443,449	2. Deudores no presupuestarios	90.689,47	139.372,27	41	2. Acreedores no presupuestarios	9.508,96	9.522,16
470,471,472	4. Administraciones Públicas	89.936,53	35.966,53	475,476,477	4.dministraciones Públicas	40.157,60	69.989,19
555,558	5. Otros deudores	5.374,88	5.880,97	554,559	5. Otros acreedores	1.366,53	1.540,53
490	6. Provisiones	-72.816,66					
	III) Inversiones financieras temporales	**10,00**	**10,00**				
565,566	3. Fianzas y depósitos constituidos a corto plazo	10,00	10,00				
	IV) Tesorería	**65.748,56**	**198.933,67**				
57	1. Tesorería	65.748,56	198.933,67				
	TOTAL GENERAL (A+B+C)	622.882,75	990.348,43		TOTAL GENERAL (A+B+C+D)	622.882,75	990.348,43

2. COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL DE L'EXERCICI

COMPTES DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL

EXERCICI 2008

COMPTES	DEURE	Ej: 2008	Ej : 2007	COMPTES	HAVER	Ej: 2008	Ej : 2007
	A) GASTOS	1.893.446,80	1.439.443,83		B) INGRESOS	1.585.693,89	1.700.487,46
	3. Gastos de Funcionamiento de los servicios y prestaciones sociales	**1.830.104,81**	**1.436.629,13**		4. Otros ingresos de gestión ordinaria	**119.078,21**	**292.510,72**
					c) Otros ingresos de gestión	**119.012,00**	**292.347,81**
	a) Gastos de Personal	**813.901,32**	**708.793,29**	775,776,777	c-1) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	119.012,00	292.347,81
640,641	a-1) Sueldos, salarios y asimilados	627.172,50	550.794,60				
642,644	a-2 Cargas sociales	186.728,82	157.998,69		f) Otros intereses e ingresos asimilados	**66,21**	**162,91**
68	c) Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	**1.355,73**	**932,79**	763,769	f-1) Otros intereses	66,21	162,91
	d) Variacion de provisiones de tráfico	**72.816,66**			5. Transferencias y subvenciones	**1.466.615,68**	**1.407.976,74**
675,694,794	d-2) Variación de provisiones y pérdidas de créditos incobrables	72.816,66		**750**	a) Transferencias corrientes	**1.466.615,68**	**1.407.976,74**
	e) Otros gastos de gestión	**941.079,27**	**726.703,92**				
62	e-1) Servicios exteriores	941.079,27	726.703,92				
	f) Gastos financieros y asimilables	**951,83**	**199,13**				
661,662,663,669	f-1) Por deudas	951,83	199,13				
	4. Transferencias y Subvenciones	**17.018,65**	**2.814,70**				
650,651	a) Transferencias y Subvenciones corrientes	**17.018,65**	**2.814,70**				
	5. Pérdidas y gastos extraordinarios	**46.323,34**					
679	e) Gastos y pérdidas de otros ejercicios	**46.323,34**					
					DESESTALVI	307.752,91	-261.043,63

Plaça de la Vila, 1
(entrada per c. Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

3. ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

3.1. Liquidació del pressupost d'ingressos

3.1.1. Liquidació del pressupost d'ingressos resum per partida
3.1.2. Liquidació del pressupost d'ingressos resum per econòmica

3.2. Liquidació del pressupost de despeses

3.2.1. Liquidació del pressupost de despeses resum per partida
3.1.2. Liquidació del pressupost de despeses resum per econòmica
3.2.3. Liquidació del pressupost de despeses resum per funcional
3.2.4. Obligacions reconegudes netes per funcional i capítol

3.3. Resultat pressupostari

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

(2008)

II. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D¿INGRESSOS

APLICACIÓ PRESSUP.		DESCRIPCIÓ	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
			INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
	42011	SUBVENCIÓ DE L'ESTAT EIT	60.000,00		60.000,00							-60.000,00
	45501	SUBVENCIÓ GENERALITAT EIT	60.000,00		60.000,00							-60.000,00
	46200	TRANSFERENCIES DE L'AJUNTAMENT	1.267.884,41	-5.000,00	1.262.884,41	1.262.884,41			1.262.884,41	1.237.186,02	25.698,39	
	46201	TRANSFERÈNCIES DE L'AJUNTAMENT EIT	52.767,74		52.767,74	52.767,74			52.767,74	52.767,74		
	46202	SUBVENCIONS DIPUTACIÓ EIT	100.000,00		100.000,00	100.000,00			100.000,00		100.000,00	
	46204	SUBVENCIONS DE LA DIPUTACIÓ P.E.	120.306,70		120.306,70	50.963,53			50.963,53	666,53	50.297,00	-69.343,17
	49000	SUBVENCIONS UNIO EUROPEA P.E.	3.000,00		3.000,00							-3.000,00
	52000	INTERESSOS BANCARIS	1.500,00		1.500,00	66,21			66,21	66,21		-1.433,79
	57000	PRESTACIÓ DE SERVEIS P.E.	309.770,65		309.770,65	119.012,00			119.012,00	47.178,67	71.833,33	-190.758,65
	87002	Aplicación para financ. incorpor. créd.		200.065,29	200.065,29							-200.065,29
		Suma	1.975.229,50	195.065,29	2.170.294,79	1.585.693,89			1.585.693,89	1.337.865,17	247.828,72	-584.600,90

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

(2008)

Capítol: 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
42	Del Estado										
	420 De la Adm. Gral. del Estado										
	42011 SUBVENCIÓ DE L'ESTAT EIT	60.000,00		60.000,00							-60.000,00
	Total Concepte	60.000,00		60.000,00							-60.000,00
	Total Article	60.000,00		60.000,00							-60.000,00
45	De Comunidades Autónomas										
	455 De la Adm. gral. de la Com. Autónoma										
	45501 SUBVENCIÓ GENERALITAT EIT	60.000,00		60.000,00							-60.000,00
	Total Concepte	60.000,00		60.000,00							-60.000,00
	Total Article	60.000,00		60.000,00							-60.000,00
46	De Entidades Locales										
	462 Otras transferencias										
	46200 Creada en Migracion	1.267.884,41	-5.000,00	1.262.884,41	1.262.884,41			1.262.884,41	1.237.186,02	25.698,39	
	46201 TRANSFERÈNCIES DE L'AJUNTAMENT	52.767,74		52.767,74	52.767,74			52.767,74	52.767,74		
	46202 SUBVENCIONS DIPUTACIÓ EIT	100.000,00		100.000,00	100.000,00			100.000,00		100.000,00	
	46204 Creada en Migracion	120.306,70		120.306,70	50.963,53			50.963,53	666,53	50.297,00	-69.343,17
	Total Concepte	1.540.958,85	-5.000,00	1.535.958,85	1.466.615,68			1.466.615,68	1.290.620,29	175.995,39	-69.343,17
	Total Article	1.540.958,85	-5.000,00	1.535.958,85	1.466.615,68			1.466.615,68	1.290.620,29	175.995,39	-69.343,17
49	Del Exterior										
	490 DEL FONDO SOCIAL EUROPEO										
	49000 Creada en Migracion	3.000,00		3.000,00							-3.000,00

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

(2008)

Capítol: 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
	Total Concepte	3.000,00		3.000,00							-3.000,00
	Total Article	3.000,00		3.000,00							-3.000,00
	Total Capítol	1.663.958,85	-5.000,00	1.658.958,85	1.466.615,68			1.466.615,68	1.290.620,29	175.995,39	-192.343,17

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

(2008)

Capítol: 5 INGRESOS PATRIMONIALES

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
52	Intereses de depósitos										
	520 INTERESES DE DEPOSITOS DE CUENTAS BANCARIAS										
	52000 INTERESES EN CUENTAS CORRIENTES	1.500,00		1.500,00	66,21			66,21	66,21		-1.433,79
	Total Concepte	1.500,00		1.500,00	66,21			66,21	66,21		-1.433,79
	Total Article	1.500,00		1.500,00	66,21			66,21	66,21		-1.433,79
57	Resultado de Operaciones Comerciales										
	570 P										
	57000 Creada en Migracion	309.770,65		309.770,65	119.012,00			119.012,00	47.178,67	71.833,33	-190.758,65
	Total Concepte	309.770,65		309.770,65	119.012,00			119.012,00	47.178,67	71.833,33	-190.758,65
	Total Article	309.770,65		309.770,65	119.012,00			119.012,00	47.178,67	71.833,33	-190.758,65
	Total Capítol	311.270,65		311.270,65	119.078,21			119.078,21	47.244,88	71.833,33	-192.192,44

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

(2008)

Capítol: 8 ACTIVOS FINANCIEROS

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
87	Remanente de Tesorería										
	870 Remanente de Tesorería										
	87002 Aplicación para financ. incorpor. créd.		200.065,29	200.065,29							-200.065,29
	Total Concepte		200.065,29	200.065,29							-200.065,29
	Total Article		200.065,29	200.065,29							-200.065,29
	Total Capítol		200.065,29	200.065,29							-200.065,29
	Total	1.975.229,50	195.065,29	2.170.294,79	1.585.693,89			1.585.693,89	1.337.865,17	247.828,72	-584.600,90

(2008)

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
10000	12100	1200000	RETRIBUCIONS BASIQUES	38.290,36		38.290,36	23.492,37	23.492,37	23.492,37		14.797,99
10000	12100	1210000	RETRIBUCIONS COMPLEMENTARIES	89.344,16		89.344,16	64.544,11	64.544,11	64.544,11		24.800,05
10000	12100	1300000	PERSONAL LABORAL	240.949,86		240.949,86	285.092,74	285.092,74	285.092,74		-44.142,88
10000	12100	1510000	COMPLEMENT PRODUCTIVITAT I GRATIFICACIONS	42.543,08	-5.000,00	37.543,08	36.819,45	36.819,45	36.819,45		723,63
10000	12100	1600000	SEGURETAT SOCIAL	129.170,39		129.170,39	108.472,05	108.472,05	108.472,05		20.698,34
10000	12100	1610500	FONS SOCIAL	14.389,46		14.389,46	1.393,17	1.393,17	1.393,17		12.996,29
10000	12100	1620000	PLA DE FORMACIÓ PROFESSIONAL	8.000,00		8.000,00	220,00	220,00	220,00		7.780,00
10000	12100	2020000	LLOGUER DE PARKINGS	1.409,80		1.409,80	1.208,40	1.208,40	1.208,40		201,40
10000	12100	2160000	MANTENIMENT D'EQUIPS	600,00		600,00					600,00
10000	12100	2200000	MATERIAL D'OFICINA	4.000,00		4.000,00					4.000,00
10000	12100	2200100	PUBLICACIONS	1.000,00		1.000,00	586,67	586,67		586,67	413,33
10000	12100	2220100	CORREUS I MISSATGERS	3.000,00		3.000,00	3.000,00	2.150,80	2.150,80		849,20
10000	12100	2260200	COMUNICACIÓ	42.000,00		42.000,00	32.167,56	8.967,56	8.967,56		33.032,44
10000	12100	2260801	DESPESES GENERALS	15.000,00		15.000,00	1.476,72	1.476,72	1.476,72		13.523,28
10000	12100	2270600	SERVEIS EXTERNS	114.803,71	-14.000,00	100.803,71	70.307,42	52.807,02	14.750,32	38.056,70	47.996,69
10000	12100	2300100	DIETES I DESPLAÇAMENTS	12.000,00		12.000,00	10.780,59	10.620,79	10.620,79		1.379,21
10000	12100	3100003	INTERESSOS I COMISSIONS	2.000,00		2.000,00	951,83	951,83	951,83		1.048,17
10000	12100	6250000	INVERSIONS	10.000,00		10.000,00					10.000,00
10007	12100	1610500	R/ FONS SOCIAL		13.251,63	13.251,63	13.251,63	13.251,63	13.251,63		
10007	12100	2260801	R/ DESPESES GENERALS		41,76	41,76	41,76	41,76	41,76		
10007	12100	2270600	R/ SERVEIS EXTERNS		14.674,29	14.674,29	14.674,29	14.674,29	174,29	14.500,00	
10007	12100	2300100	R/ DIETES I DESPLAÇAMENTS		167,04	167,04	167,04	167,04	167,04		
10007	12106	2270600	R/ SERVEIS EXTERNS		11.000,00	11.000,00	11.000,00	10.996,80	10.996,80		3,20
20000	66000	1300001	PERSONAL LABORAL P.E.	92.962,48		92.962,48	92.783,02	92.783,02	92.783,02		179,46
20000	66000	1600000	SEGURETAT SOCIAL P.E.	22.277,79		22.277,79	22.263,16	22.263,16	22.263,16		14,63
20000	66000	1610500	FONS SOCIAL P.E.	3.253,69		3.253,69	194,09	194,09	194,09		3.059,60
20000	66000	2260601	ORGANITZACIÓ SANTCUGATRIBUNA	391.553,92		391.553,92	286.430,37	277.517,76	220.202,76	57.315,00	114.036,16
20000	66000	2270601	CATALONIA INNOVATION TRIANGLE	20.380,74	-12.000,00	8.380,74	7.170,74	7.170,74	7.170,74		1.210,00
20000	66000	2270602	LIVING LABS CATALUNYA	3.000,00		3.000,00	450,00	450,00	450,00		2.550,00
20000	66000	2270603	EIT (EUROPEAN INSTITUTE OF TECHNOLOGY)	317.276,21		317.276,21	347.945,39	347.945,39	334.714,39	13.231,00	-30.669,18
20000	66000	2270604	ALTRES PROJECTES INTERNACIONALS	6.000,00		6.000,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00		4.200,00
20000	66000	2270605	SERVEIS I ATENCIÓ A LES EMPRESES	5.320,00		5.320,00					5.320,00
20000	66000	2270606	OBSERVATORI EMPRESARIAL	15.970,77		15.970,77	15.970,77	15.970,77	15.970,77		
20000	66000	2270607	GESTIONS ASSESSORIA	10.257,00		10.257,00	5.953,61	5.953,61	5.953,61		4.303,39
20000	66000	2270608	ORGANITZACIÓ ESDEVENIMENTS I CAPTACIÓ PATROCINIS	20.000,00		20.000,00					20.000,00
			Suma	1.676.753,42	8.134,72	1.684.888,14	1.460.608,95	1.409.983,74	1.286.294,37	123.689,37	274.904,40

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
20000	66000	2300100	DIETES I DESPLAÇAMENTS	3.000,00		3.000,00	4.404,74	925,52	925,52		2.074,48
20000	66000	4890000	TRANSFERÈNCIES A INSTITUCIONS	6.000,00	26.000,00	32.000,00	14.714,65	14.714,65	14.714,65		17.285,35
20007	66000	1610500	R/ FONS SOCIAL P.E.		2.143,94	2.143,94	2.143,94	2.143,94	2.143,94		
20007	66000	2260601	R/ ORGANITZACIÓ SANTCUGATRIBUNA		56.556,98	56.556,98	29.759,50	26.776,00	26.776,00		29.780,98
20007	66000	2270601	R/ EIX B-30		65.984,26	65.984,26	65.984,26	65.984,26	65.984,26		
20007	66000	2270603	R/ NOUS PROJECTES		18.150,00	18.150,00	18.150,00				18.150,00
20007	66000	4890000	R/ ASSOCIACIÓ EMPRESARIAL		176,76	176,76	176,76				176,76
20007	66006	2270601	R/ SERVEIS EXTERNS EMPRENEDORIA I INNOVACIÓ		5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00		
30000	46300	1300001	PERSONAL LABORAL S.I.	159.794,59		159.794,59	124.440,81	124.440,81	124.440,81		35.353,78
30000	46300	1600000	SEGURETAT SOCIAL S.I.	41.613,68		41.613,68	34.040,59	34.040,59	34.040,59		7.573,09
30000	46300	1610500	FONS SOCIAL S.I.	5.592,81		5.592,81					5.592,81
30000	46300	2160001	MANTENIMENT PROGRAMES INFORMATICS	18.770,00		18.770,00					18.770,00
30000	46300	2270601	DESENVOLUPAMENT	5.865,00		5.865,00	26.039,68	26.039,68	26.039,68		-20.174,68
30000	46300	2270602	FORMACIÓ I INVESTIGACIÓ EN TECNOLOGIA	3.000,00		3.000,00					3.000,00
30000	46300	2270604	INNOVACIÓ	45.000,00		45.000,00	49.091,65	46.852,40	8.688,40	38.164,00	-1.852,40
30000	46300	2270605	COMUNICACIÓ MULTIMEDIA	4.320,00		4.320,00	826,85	826,85		826,85	3.493,15
30000	46300	2300100	DIETES I DESPLAÇAMENTS	3.000,00		3.000,00					3.000,00
30000	46300	4810000	CONVENI DE PRÀCTIQUES AMB INSTITUCIONS	2.520,00		2.520,00	2.304,00	2.304,00	2.304,00		216,00
30007	46300	1610500	R/ FONS SOCIAL S.I.		4.750,19	4.750,19	4.750,19	4.750,19	4.750,19		
30007	46300	2220000	R/ TELEFONIA		2.880,44	2.880,44	2.880,44	2.880,44	2.880,44		
30007	46300	2270603	R/ MARKETING ON LINE		4.988,00	4.988,00	4.988,00	4.988,00	4.988,00		
			Suma	1.975.229,50	195.065,29	2.170.294,79	1.850.605,01	1.772.951,07	1.610.270,85	162.680,22	397.343,72

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

Capítol: 1 GASTOS DE PERSONAL

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
12	Personal Funcionario								
	120 Retribuciones básicas								
	12000 RETRIBUCIONES BASICAS DE FUNCIONARIOS	38.290,36		38.290,36	23.492,37	23.492,37	23.492,37		14.797,99
	Total Concepte	38.290,36		38.290,36	23.492,37	23.492,37	23.492,37		14.797,99
	121 Retribuciones complementarias								
	12100 RETRIBUC. COMPLEMENTARIAS FUNCIONARIOS	89.344,16		89.344,16	64.544,11	64.544,11	64.544,11		24.800,05
	Total Concepte	89.344,16		89.344,16	64.544,11	64.544,11	64.544,11		24.800,05
	Total Article	127.634,52		127.634,52	88.036,48	88.036,48	88.036,48		39.598,04
13	Personal laboral								
	130 Laboral fijo								
	13000 Retribuciones básicas	493.706,93		493.706,93	502.316,57	502.316,57	502.316,57		-8.609,64
	Total Concepte	493.706,93		493.706,93	502.316,57	502.316,57	502.316,57		-8.609,64
	Total Article	493.706,93		493.706,93	502.316,57	502.316,57	502.316,57		-8.609,64
15	Incentivos al rendimiento								
	151 Gratificaciones								
	15100 p	42.543,08	-5.000,00	37.543,08	36.819,45	36.819,45	36.819,45		723,63
	Total Concepte	42.543,08	-5.000,00	37.543,08	36.819,45	36.819,45	36.819,45		723,63
	Total Article	42.543,08	-5.000,00	37.543,08	36.819,45	36.819,45	36.819,45		723,63
16	Cuotas,prest. y gastos soc. cargo empl.								
	160 Cuotas sociales								
	16000 Seguridad Social	193.061,86		193.061,86	164.775,80	164.775,80	164.775,80		28.286,06
	Total Concepte	193.061,86		193.061,86	164.775,80	164.775,80	164.775,80		28.286,06
	161 Prestacione sociales								
	16105 Pensiones a cargo de la Entidad	23.235,96	20.145,76	43.381,72	21.733,02	21.733,02	21.733,02		21.648,70

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

Capítol: 1 GASTOS DE PERSONAL

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
	Total Concepte	23.235,96	20.145,76	43.381,72	21.733,02	21.733,02	21.733,02		21.648,70
	162 Gastos Sociales Func. y Pers. no Laboral								
	16200 FORMACION Y PERFECCIONAMIENTO DEL PERSONAL	8.000,00		8.000,00	220,00	220,00	220,00		7.780,00
	Total Concepte	8.000,00		8.000,00	220,00	220,00	220,00		7.780,00
	Total Article	224.297,82	20.145,76	244.443,58	186.728,82	186.728,82	186.728,82		57.714,76
	Total Capítol	888.182,35	15.145,76	903.328,11	813.901,32	813.901,32	813.901,32		89.426,79

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

Capítol: 2 GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE		CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
			INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
20	Arrendamientos									
	202	Edificios y otras construcciones								
	20200	ARRENDAMIENTOS EDIFICIOS Y OTRAS CONSTR.	1.409,80		1.409,80	1.208,40	1.208,40	1.208,40		201,40
		Total Concepte	1.409,80		1.409,80	1.208,40	1.208,40	1.208,40		201,40
		Total Article	1.409,80		1.409,80	1.208,40	1.208,40	1.208,40		201,40
21	Reparaciones, mantenimiento y conserv.									
	216	Equipamiento para procesos de inform.								
	21600	MANTENIMENTS	19.370,00		19.370,00					19.370,00
		Total Concepte	19.370,00		19.370,00					19.370,00
		Total Article	19.370,00		19.370,00					19.370,00
22	Material,suministros y otros									
	220	Material de oficina								
	22000	Ordinario no inventariable	4.000,00		4.000,00					4.000,00
	22001	Prensa,revistas,libros y otras public.	1.000,00		1.000,00	586,67	586,67		586,67	413,33
		Total Concepte	5.000,00		5.000,00	586,67	586,67		586,67	4.413,33
	222	Comunicaciones								
	22200	Telefónicas		2.880,44	2.880,44	2.880,44	2.880,44	2.880,44		
	22201	Postales	3.000,00		3.000,00	3.000,00	2.150,80	2.150,80		849,20
		Total Concepte	3.000,00	2.880,44	5.880,44	5.880,44	5.031,24	5.031,24		849,20
	226	Gastos diversos								
	22602	Publicidad y propaganda	42.000,00		42.000,00	32.167,56	8.967,56	8.967,56		33.032,44
	22606	Reuniones y conferencias	391.553,92	56.556,98	448.110,90	316.189,87	304.293,76	246.978,76	57.315,00	143.817,14
	22608		15.000,00	41,76	15.041,76	1.518,48	1.518,48	1.518,48		13.523,28
		Total Concepte	448.553,92	56.598,74	505.152,66	349.875,91	314.779,80	257.464,80	57.315,00	190.372,86

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

Capítol: 2 GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
	227 TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS								
	22706 Estudios y trabajos técnicos	571.193,43	94.096,55	665.289,98	645.652,66	607.759,81	502.981,26	104.778,55	57.530,17
	Total Concepte	571.193,43	94.096,55	665.289,98	645.652,66	607.759,81	502.981,26	104.778,55	57.530,17
	Total Article	1.027.747,35	153.575,73	1.181.323,08	1.001.995,68	928.157,52	765.477,30	162.680,22	253.165,56
23	INDEMNIZACIONES POR RAZON DEL SERVICIO								
	230 Dietes								
	23001 DEL PERSONAL	18.000,00	167,04	18.167,04	15.352,37	11.713,35	11.713,35		6.453,69
	Total Concepte	18.000,00	167,04	18.167,04	15.352,37	11.713,35	11.713,35		6.453,69
	Total Article	18.000,00	167,04	18.167,04	15.352,37	11.713,35	11.713,35		6.453,69
	Total Capítol	1.066.527,15	153.742,77	1.220.269,92	1.018.556,45	941.079,27	778.399,05	162.680,22	279.190,65

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

Capítol: 3 GASTOS FINANCIEROS

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
31	De préstamos del interior								
	310 Intereses								
	31000	2.000,00		2.000,00	951,83	951,83	951,83		1.048,17
	Total Concepte	2.000,00		2.000,00	951,83	951,83	951,83		1.048,17
	Total Article	2.000,00		2.000,00	951,83	951,83	951,83		1.048,17
	Total Capítol	2.000,00		2.000,00	951,83	951,83	951,83		1.048,17

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

Capítol: 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
48	A Familias e Instit. sin fines de lucro								
	481 Premios,becas y pensiones de est. e inv.								
	48100 PREMIS I BEQUES	2.520,00		2.520,00	2.304,00	2.304,00	2.304,00		216,00
	Total Concepte	2.520,00		2.520,00	2.304,00	2.304,00	2.304,00		216,00
	489 Otras transferencias								
	48900 OTRAS TRANSFERENCIAS	6.000,00	26.176,76	32.176,76	14.891,41	14.714,65	14.714,65		17.462,11
	Total Concepte	6.000,00	26.176,76	32.176,76	14.891,41	14.714,65	14.714,65		17.462,11
	Total Article	8.520,00	26.176,76	34.696,76	17.195,41	17.018,65	17.018,65		17.678,11
	Total Capítol	8.520,00	26.176,76	34.696,76	17.195,41	17.018,65	17.018,65		17.678,11

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

Capítol: 6 INVERSIONES REALES

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
62	Inv. nueva asociada func. op. servicios								
	625 Mobiliario y enseres								
	62500 MOBILIARIO	10.000,00		10.000,00					10.000,00
	Total Concepte	10.000,00		10.000,00					10.000,00
	Total Article	10.000,00		10.000,00					10.000,00
	Total Capítol	10.000,00		10.000,00					10.000,00
	Total	1.975.229,50	195.065,29	2.170.294,79	1.850.605,01	1.772.951,07	1.610.270,85	162.680,22	397.343,72

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ FUNCIONAL

Grup de Funció: **1** **ORGANOS DE GOBIERNO**

FUNCIÓ	SUBFUNCIÓ / SUBPROGRAMA	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
12	ADMINISTRACION GENERAL								
	121 ADMINISTRACION GENERAL								
	12100 PLANIFICACIO I CONTROL	768.500,82	9.134,72	777.635,54	668.647,80	626.938,40	573.795,03	53.143,37	150.697,14
	12106 MIGRACION		11.000,00	11.000,00	11.000,00	10.996,80	10.996,80		3,20
	Total Subfunció . .	768.500,82	20.134,72	788.635,54	679.647,80	637.935,20	584.791,83	53.143,37	150.700,34
	Total Funció	768.500,82	20.134,72	788.635,54	679.647,80	637.935,20	584.791,83	53.143,37	150.700,34
	Total Grup de Funció	768.500,82	20.134,72	788.635,54	679.647,80	637.935,20	584.791,83	53.143,37	150.700,34

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ FUNCIONAL

Grup de Funció: 4 PRODUCCION DE BIENES PUBLICOS DE CARACTER SOCIAL

FUNCIÓ	SUBFUNCIÓ / SUBPROGRAMA	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
46	OTROS SERVICIOS COMUNITARIOS								
	463 COMUNICACION SOCIAL Y PARTICIPACION CIUDADANA								
	46300 SOCIETAT DE LA INFORMACIO	289.476,08	12.618,63	302.094,71	249.362,21	247.122,96	208.132,11	38.990,85	54.971,75
	Total Subfunció . .	289.476,08	12.618,63	302.094,71	249.362,21	247.122,96	208.132,11	38.990,85	54.971,75
	Total Funció	289.476,08	12.618,63	302.094,71	249.362,21	247.122,96	208.132,11	38.990,85	54.971,75
	Total Grup de Funció	289.476,08	12.618,63	302.094,71	249.362,21	247.122,96	208.132,11	38.990,85	54.971,75

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ FUNCIONAL

Grup de Funció: **6** **REGULACION ECONOMICA DE CARACTER GENERAL**

FUNCIÓ	SUBFUNCIÓ / SUBPROGRAMA	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
66	PROMOCIÓ ECONÒMICA								
	660 PROMOCIÓ ECONÒMICA								
	66000 PROMOCIÓ ECONÒMICA	917.252,60	157.011,94	1.074.264,54	916.295,00	882.592,91	812.046,91	70.546,00	191.671,63
	66006 MIGRACION		5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00		
	Total Subfunció . .	917.252,60	162.311,94	1.079.564,54	921.595,00	887.892,91	817.346,91	70.546,00	191.671,63
	Total Funció	917.252,60	162.311,94	1.079.564,54	921.595,00	887.892,91	817.346,91	70.546,00	191.671,63
	Total Grup de Funció	917.252,60	162.311,94	1.079.564,54	921.595,00	887.892,91	817.346,91	70.546,00	191.671,63
	Total	1.975.229,50	195.065,29	2.170.294,79	1.850.605,01	1.772.951,07	1.610.270,85	162.680,22	397.343,72

RESUM D´OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES PER CLASSIFICACIÓ FUNCIONAL I CAPÍTOL

GRUP DE FUNCIÓ / FUNCIÓ / SUBFUNCIÓ	CAPÍTOL 1	2	3	4	6	7	8	9	TOTAL
1 **ORGANOS DE GOBIERNO**									
12 ADMINISTRACION GENERAL									
121 ADMINISTRACION GENERAL	533.285,52	103.697,85	951,83						637.935,20
Total Funció	533.285,52	103.697,85	951,83						637.935,20
Total Grup de Funció	533.285,52	103.697,85	951,83						637.935,20
4 **PRODUCCION DE BIENES PUBLICOS DE CARACTER SOCIAL**									
46 OTROS SERVICIOS COMUNITARIOS									
463 COMUNICACION SOCIAL Y PARTICIPACION CIUDADANA	163.231,59	81.587,37		2.304,00					247.122,96
Total Funció	163.231,59	81.587,37		2.304,00					247.122,96
Total Grup de Funció	163.231,59	81.587,37		2.304,00					247.122,96
6 **REGULACION ECONOMICA DE CARACTER GENERAL**									
66 PROMOCIÓ ECONÒMICA									
660 PROMOCIÓ ECONÒMICA	117.384,21	755.794,05		14.714,65					887.892,91
Total Funció	117.384,21	755.794,05		14.714,65					887.892,91
Total Grup de Funció	117.384,21	755.794,05		14.714,65					887.892,91
Total	813.901,32	941.079,27	951,83	17.018,65					1.772.951,07

Ajuntament de SantCugat

Institut
De Gestió Estratègica
Promoció Econòmica
I Societat de la informació
C.I.F. P-0800096-J

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax. 936 755 406

III. RESULTAT PRESSUPOSTARI **EXERCICI 2008**

CONCEPTES	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a. Operacions corrents	1.585.693,89	1.772.951,07		-187.257,18
b. Altres operacions no financeres				
1.Total operacions no financeres (a+b)	1.585.693,89	1.772.951,07		-187.257,18
2.Actius financers				
3.Passius financers				
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L´EXERCICI	1.585.693,89	1.772.951,07		-187.257,18
AJUSTOS				
4.Crédits gastats finançats amb romanent de tresoreria per despeses generals			151.954,35	
5.Desviacions de finançament negatives de l´exercici				
6.Desviacions de finançament positives de l´exercici				151.954,35
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT				-35.302,83

Ajuntament de SantCugat

Institut de Gestió Estratègica, Promoció Econòmica i Societat de la Informació

Plaça de la Vila, 1
(entrada per c. Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

4. MEMÒRIA

Ajuntament de SantCugat

Institut
de Gestió Estratègica,
Promoció Econòmica
i Societat de la Informació

Plaça de la Vila, 1
(entrada per c. Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

1. - ORGANITZACIÓ

IDENTIFICACIÓ DE L'ENTITAT

L'**INSTITUT DE GESTIÓ ESTRATÈGICA, PROMOCIÓ ECONÒMICA I SOCIETAT DE LA INFORMACIÓ**, és un organisme autònom de caràcter administratiu creat per l'Ajuntament de Sant Cugat del Vallès, municipi del Vallès Occidental, a la província de Barcelona amb una població de 76.274 habitants a 31 de desembre de 2008.

És un ens amb personalitat jurídica i patrimoni propis, que es regeix per Estatuts propis, per la Llei 7/1985, de 2 d'abril, Reguladora de les Bases de Règim Local, pel Decret Legislatiu 2/2003, de 28 d'abril, pel qual s'aprova el text refós de la Llei municipal i de règim local de catalunya, pel Decret 179/1995, de 13 de juny, pel qual s'aprova el Reglament d'obres, activitats i serveis dels ens locals i altre normativa que resulti aplicable.

Aquest Organisme Autònom es va crear el 17 de setembre de 2001, amb el nom d'ORGANISME AUTÒNOM MUNICIPAL DE GESTIÓ TRIBUTÀRIA, que tenia com a objectiu la realització de tots aquells actes relacionats amb els procediments de gestió censal, de gestió tributària, de recaptació tant en període voluntari com executiu, de resolució de reclamacions i recursos fiscals, d'inspecció tributària i d'informació recaptadora i dels tributs.

Per portar a terme aquest objectiu, l'Organisme va col.laborar amb una empresa externa, FS SANT CUGAT UTE, la qual va contribuir amb els serveis informàtics i un equip de persones, a les tasques auxiliars de gestió i recaptació de tributs, necessàries per el desenvolupament d'una gestió tributària integral de l'Organisme Autònom Municipal de Gestió Tributària.

El Ple Ordinari de l'Ajuntament celebrat el 18 de juliol de 2005, va aprovar delegar a l'Organisme de Gestió Tributària de la Diputació de Barcelona, les funcions de gestió, inspecció i recaptació de tributs municipals, multes de trànsit i altres ingressos de dret públic, excepte la gestió i recaptació en període voluntari de Contribucions Especials i Quotes Urbanístiques, a partir de l'ú de gener de 2006.

Amb aquesta delegació de la gestió tributària a la Diputació de Barcelona, i aprofitant els recursos de que disposava l'Organisme amb un major grau d'eficiència, es va decidir ampliar les seves funcions amb l'àrea de planificació i control pressupostari, i integrar la prestació de serveis públics de promoció econòmica i desenvolupament de la societat de la informació. Per això es va considerar la necessitat de modificar la denominació de l'Organisme, passant a ser Institut de Gestió Estratègica, Promoció Econòmica i Societat de la Informació. El Ple Ordinari del 24 d'abril de 2006 va aprovar el canvi de denominació i la modificació i adaptació legal dels Estatuts de l'Organisme a l'Institut.

Posteriorment, el Ple de l'Ajuntament del 19 de juny de 2006 va aprovar la dissolució de la SOCIETAT DE PROMOCIÓ ECONÒMICA SL (Societat on el soci únic era l'Ajuntament i tenia com a objecte social la promoció del territori i captació i foment d'activitats basades en el coneixement), i disposar la continuitat de la prestació del servei a través de l'Institut de Gestió Estratègica, Promoció Econòmica i Societat de la Informació. Es va aprovar el Balanç de dissolució de la Societat, formulat pel Consell d'Administració de la companyia amb data 12 de juny de 2006, i assignar el patrimoni i recursos humans de l'entitat dissolta a l'Institut. Aquest, en l'acceptació de l'acord del Ple, va incorporar el Balanç de Situació de la Societat liquidada a la seva comptabilitat, una vegada adaptat al Pla de Comptes de l'Administració Pública.

En aquest mateix Ple de l'Ajuntament del 19 de juny de 2006 es va aprovar la dissolució de la SOCIETAT SANT CUGAT OBERT SL (Societat on el soci únic era l'Ajuntament i tenia com a objecte social el desenvolupament del projecte de l'administració oberta i promoció de la societat de la informació i noves tecnologies), i disposar la continuitat de la prestació del servei a través de l'Institut de Gestió Estratègica, Promoció Econòmica i Societat de la Informació. Es va aprovar el Balanç de dissolució de la Societat, formulat pel Consell d'Administració de la companyia amb data 12 de juny de 2006, i assignar el patrimoni i recursos humans de l'entitat dissolta a l'Institut. Aquest, en l'acceptació de l'acord del Ple, va incorporar el Balanç de Situació de la Societat liquidada a la seva comptabilitat, una vegada adaptat al Pla de Comptes de l'Administració Pública.

Així doncs, l'Institut de Gestió Estratègica, Promoció Econòmica i Societat de la Informació és un organisme que inclou tres àrees ben diferenciades:

- Planificació i avaluació, que al mateix temps es composa de dues àrees:
  - Planificació i control
  - Informació i avaluació
- Promoció econòmica
- Societat de la Informació

ACTIVITAT DE L'ENTITAT

L'Institut de Gestió Estratègica, Promoció Econòmica i Societat de la Informació amb l'objectiu de garantir la modernització, qualitat i eficiència en el govern i administració dels recursos municipals, desenvolupa les tasques i funcions següents:

Internes:

- Consolidar l'aplicació dels criteris d'eficiència i d'eficàcia dins l'organització municipal.
- Establir les bases per a desenvolupar una administració local enfocada a l'estratègia.

Plaça de la Vila, 1
(entrada per c. Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

Les funciones específiques per aconseguir aquestes finalitats són les següents:

1. Emetre informes d'anàlisi, principalment en matèria econòmica, que facilitin les decisions i/o actuacions dels tècnics i gestors municipals i dels òrgans de decisió política de l'Ajuntament en matèria de planificació i programació econòmica, control intern i auditoria.
2. Realitzar la gestió, recaptació, inspecció i resolució administrativa de recursos i reclamacions i informació als ciutadans respecte els tributs que li són propis, preus públics, sancions administratives i la resta d'ingressos de Dret Públic no delegats de l'Ajuntament i organismes autònoms que en depenen, atenent al tipus d'ingrés o al procediment, vetllant per la màxima eficàcia en la recaptació, sense perjudici de les funcions legalment atribuïdes al Tresorer Municipal.
3. Donar suport als òrgans competents per tal d'exercir els controls que corresponguin en les funcions de l'Ajuntament i les que hagin estat objecte de delegació a altres Organismes de Gestió i Recaptació Tributària i altres ingressos de dret públic.
4. Desenvolupar una extensa planificació i control de l'execució dels recursos municipals.
5. Explotar la informació disponible posterior avaluació tant dels resultats de la gestió com dels impactes de les polítiques portades a terme.
6. Optimitzar la gestió dels recursos municipals.
7. Vetllar per la sostenibilitat econòmico-financera del municipi.
8. Projectar i planificar escenaris de futur.
9. Incorporar la cultura de la medició, la informació i els indicadors a la gestió municipal.
10. Implantar i desenvolupar un model de seguiment estratègic alineat amb els pressupostos municipals.

Externes:

- Facilitar i impulsar el creixement econòmic de la ciutat i el desenvolupament conjunt de la societat del coneixement, de la informació i de la innovació com a referent i guia d'actuació.

Les funciones específiques per aconseguir aquestes finalitats són les següents:

1. Promoure la innovació i implantació d'eines i sistemes d'informació per a la millora de la gestió municipal.
2. Donar facilitats d'accés de la ciutadania a la societat de la informació, a les noves tecnologies i comunicacions.
3. Fomentar la implantació de noves empreses en el municipi, especialment les relacionades amb les noves tecnologies, la recerca i el coneixement, i les que aportin un valor afegit en recursos socials per al benestar de les persones com poden ser les de caràcter assistencial o que comportin promoció als nous emprenedors, així com donar suport i promoure sinergies entre el teixit empresarial i el món universitari.

Plaça de la Vila, 1
(entrada per c. Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

4. Vetllar per una promoció econòmica de projecció del territori que dinamitzi totes les seves potencialitats per tal d'esdevenir un pol de creixement clau per al nostre país tenint en compte els conceptes de sostenibilitat social, respecte el medi ambient i mobilitat sostenible.
5. Facilitar i potenciar sinergies amb el Servei d'Ocupació Municipal.
6. Promocionar les T.I.C., la innovació, les noves tecnologies i les activitats empresarials desplegades al seu entorn.
7. Desenvolupar projectes innovadors per a millorar els serveis públics oferts als ciutadans.
8. Fomentar la comunicació i la transparència informativa tot utilitzant els nous recursos tecnològics.

ESTRUCTURA ORGANITZATIVA

A **nivell polític**, l'estructura organitzativa de l'Institut de Gestió Estratègica, Promoció Econòmica i Societat de la Informació és la següent:

A/ ORGANS DE GOVERN AMB COMPETÈNCIES DECISÒRIES

1. **PRESIDÈNCIA.** Correspon a l'Alcalde de Sant Cugat del Vallès.

La Presidència té les següents funcions:

- Convocar, presidir i aixecar les sessions del Consell General i del Consell Rector, i resoldre, amb vot de qualitat, els empats que es produeixin en les votacions.
- Representar l'Institut.
- Executar i tenir cura que es compleixin els acords del Consell General i del Consell Rector.
- L'aprovació de padrons i liquidacions fiscals i la resolució d'impugnacions.
- El reconeixement i l'aplicació de beneficis fiscals.
- El nomenament i cessament del personal funcionari interí i la contractació del personal laboral temporal, en supòsits d'urgència.
- L'autorització i disposició de despeses i l'aprovació i contractació d'obres, serveis i subministraments quan el preu no superi el 10% dels recursos ordinaris del Pressupost de l'Institut.
- L'ordenació de pagaments d'acord amb el Pla de disposició de fons aprovat.
- Formar i presentar al Consell Rector l'avantprojecte del Pressupost i el Compte General anual per a la seva aprovació.
- Qualsevol altre relativa al compliment de les finalitats estatutàries i a l'activitat i funcionament de l'Institut no expressament atribuïda a altres òrgans.

El President podrà delegar l'exercici de les seves funcions en els Vicepresidents mitjançant resolució en la que constaràn els termes i l'abast de la delegació.

Plaça de la Vila, 1
(entrada per c. Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

2. **VICEPRESIDENCIES.** L'Institut té dos Vicepresidents:

- El Tinent d'Alcalde de Promoció Econòmica i Hisenda
- La Regidora de Serveis Generals.

Les Vicepresidències tenen les mateixes funcions que el President, ja que el substitueixen per ordre de prelació, en el supòsit de vacant, absència, malaltia o impediment.

3. **GERÈNCIA.** El Gerent de l'Institut és el Director de l'àmbit d'Economia i Planificació Estartègica de l'Ajuntament.

Les funcions atribuïdes al Gerent són les següents:

- La direcció i coordinació dels serveis de l'Institut.
- Elaborar l'organigrama funcional de l'Institut.
- Elaborar l'avantprojecte de pressupost anual de l'Institut, la plantilla i la proposta de retribucions del personal.
- Elevar als òrgans de govern de l'Institut propostes de resolució de naturalesa no fiscal, per a la seva aprovació.
- La prefectura i direcció immediata del personal de l'Institut.
- Proposar al President el nomenament del personal funcionari interí o la contractació de personal laboral temporal en supòsits d'urgència, així com el cessament d'aquest personal.
- Proposar al President la incoació d'expedients disciplinaris al personal.
- Autoritzar i disposar despeses, aprovar factures corresponents a propostes de despesa prèvia, sempres que coincideixin en concepte i no superin l'import de la despesa proposada i contractar obres, serveis i subministraments per import no superior a 6.000 euros.
- Portar a terme totes les actuacions que li siguin encomenades per la Presidència.

4. **CONSELL RECTOR.** Els membres que integren el Consell Rector són els següents:

- El President
- Els Vicepresidents
- Un membre del Consistori municipal designat pel Ple per formar part del Consell General.
- El Gerent de l'Ajuntament, el Gerent de l'Institut, la Directora de l'Àmbit de Gestió de Serveis Generals, la Directora de l'Àmbit de Gestió de Recursos Humans, que assisteixen amb veu però sense vot.
- Dos membres dels sindicats majoritaris, amb veu però sense vot.

A proposta del President o altres membres del Consell, també es podrà comptar amb la presència d'aquells tècnics i experts que es consideri convenient, en funció de la naturalesa dels assumptes a tractar.

Plaça de la Vila, 1
(entrada per c. Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

Les funcions del Consell Rector són les següents:

- L'elaboració i formulació, amb la deguda concreció, del Pla d'actuació.
- L'aprovació de l'avantprojecte de pressupost anual de l'Institut.
- L'aprovació de l'organigrama funcional proposat pel Gerent.
- L'aprovació de la plantilla de personal.
- L'aprovació de l'oferta pública d'ocupació i de les bases i convocatòries de selecció del personal de l'Institut, d'acord amb els sistemes de selecció del personal al servei dels ens locals.
- El nomenament del personal funcionari i la contractació del personal laboral, d'acord amb la proposta dels corresponents Tribunals o Comissions Qualificadors.
- L'aprovació del Pla de formació.
- L'aprovació de les condicions de treball i del règim retributiu del personal, sense perjudici del que disposa l'article 32.
- La resolució d'expedients disciplinaris quan la sanció proposada sigui molt greu.
- L'acomiadament del personal laboral.
- L'obtenció i aplicació de subvencions i de qualsevol altres ajuts materials, tècnics o econòmics pel compliment de les finalitats estatutàries.
- L'aprovació del Pla de disposició de fons de l'Institut.
- L'aprovació del seguiment pressupostari i de l'execució del Pla d'actuació.
- La concertació d'operacions de crèdit, d'acord amb la legislació de règim local.
- La contractació d'obres, serveis i subministraments, d'acord amb el procediment que correspongui segons la legislació de règim local i de contractació de les administracions públiques, llevat dels supòsits d'atribució al President o al Gerent d'acord amb allò establert als Estatuts.
- L'adquisició a títol onerós o gratuït de tot tipus de bens per al compliment de les finalitats de l'Institut.
- L'aprovació de convenis de col.laboració amb altres entitats públiques i privades, per al compliment de les finalitats estatutàries.
- L'aprovació de la memòria anual de gestió, amb caràcter previ a ésser elevada al Consell General.

B/ ORGANS DE GOVERN COMPLEMENTARIS

1. **CONSELL GENERAL.** Els membres que integren el Consell General són els següents:

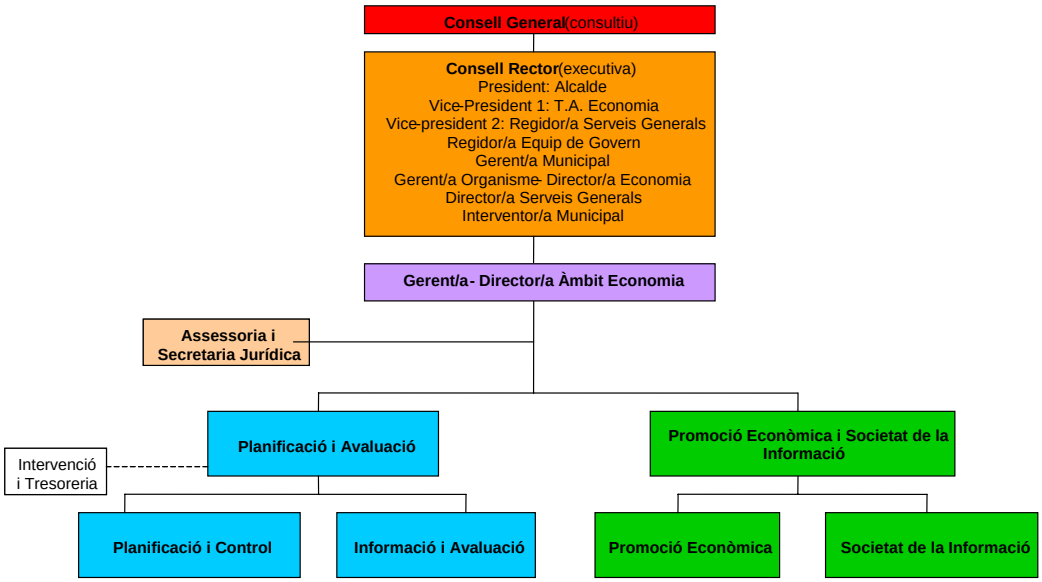
- El President
- Els Vicepresidents
- Un membre del Consistori designat pel Ple Municipal.
- Un representant de cada grup polític del Consistori.
- El Gerent de l'Ajuntament, el Gerent de l'Institut, la Directora de l'Àmbit de Gestió de Serveis Generals i dos representants dels sindicats majoritaris amb representació a l'Ajuntament, que assisteixen amb veu però sense vot.

Plaça de la Vila, 1
(entrada per c. Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

A continuació es detallen les funcions del Consell General:

- Emetre informe sobre el Pla anual d'actuació elaborat pel Consell Rector i sobre les línies generals d'actuació de l'Institut.
- El pronunciament, de caràcter consultiu, sobre els criteris d'actuació relatius a temes centrals de l'activitat de l'Institut.
- Emetre informe d'avaluació de la Memòria de Gestió presentada pel Consell Rector.

A **nivell administratiu**, l'estructura organitzativa de l'Institut de Gestió Estratègica, Promoció Econòmica i Societat de la Informació ve donada per l'organigrama funcional que va aprovar el Consell Rector el dia 21 de setembre de 2006.



El número mig de treballadors a 31 de desembre de 2008, es detalla a continuació:

- Personal funcionari	3,00
- Personal laboral fixe	3,00
- Personal laboral temporal	11,25
Total	17,25

La plantilla total a 31 de desembre de 2008 era formada per un total de 18 persones.

Ajuntament de SantCugat

Institut
de Gestió Estratègica,
Promoció Econòmica
i Societat de la Informació

Plaça de la Vila, 1
(entrada per c. Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

2. - LA GESTIÓ INDIRECTE DELS SERVEIS

L'Institut de Gestió Estratègica, Promoció Econòmica i Societat de la Informació no gestiona de forma indirecte cap tipus de servei.

Plaça de la Vila, 1
(entrada per c. Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

4.3. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES

Plaça de la Vila, 1
(entrada per c. Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

4.3. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES

A. IMATGE FIDEL

Els Comptes anuals de l'exercici 2008 de l'Institut de Gestió Estratègica, Promoció Econòmica i Societat de la Informació han estat preparats a partir dels registres comptables de l'Entitat, d'acord amb els models establerts a la Instrucció de Comptabilitat de l'Administració Local, de manera que expressen la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera, dels resultats de les operacions de l'exercici i de l'execució del Pressupost, de conformitat amb els principis i normes de comptabilitat generalment acceptades a l'àmbit de l'administració pública.

Els Comptes anuals inclouen els següents documents:

- Balanç de Situació.
- Compte de resultats.
- Estat de liquidació del Pressupost.
- Memòria.

La liquidació del Pressupost de l'exercici 2008 ha estat aprovada per Resolució de Presidència número 1/09 de 27 de febrer de 2009.

B. PRINCIPIS COMPTABLES OBLIGATORIS

Els Estats i Comptes anuals de l'exercici 2008 preparats per l'Entitat, apliquen els principis de comptabilitat de les administracions públiques, que són recollits a la legislació vigent següent :

- Llei 7/1985, de 2 d'abril, Reguladora de les Bases de Règim Local.
- Llei autonòmica de Règim Local.
- RD Llei 781/1986, de 18 d'abril, pel que s'aprova el Text Refós de les disposicions vigents en matèria de Règim Local.
- Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel que s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (Llei 39/1988, de 28 de desembre).
- RD 500/1990, que desenvolupa la Llei 39/1988.
- Ordre EHA/4041/2004, de 23 de novembre, per la que s'aprova la Instrucció del model normal de comptabilitat local.
- Documents sobre principis comptables emesos per la Comissió de Principis i Normes Comptables Publiques, creada per Resolució de la Secretaria d'Estat d'Hisenda del 28 de desembre de 1990.

A continuació es detallen els Principis Comptables obligatoris aplicats per l'Entitat :

1. Principi d'entitat comptable

L'Institut de Gestió Estratègica, Promoció Econòmica i Societat de la Informació és un ens amb personalitat jurídica pròpia, que té un Pressupost propi, i amb la obligació de formular comptes.

Plaça de la Vila, 1
(entrada per c. Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

2. Principi de gestió continuada

S'entén que l'activitat de l'Entitat és per un temps indefinit.

3. Principi d'uniformitat

Els criteris adoptats a l'aplicació d'aquests principis, es mantenen uniformes respecte a períodes anteriors.

4. Principi d'importància relativa

L'Entitat ha considerat admissible la no aplicació estricte d'algun d'aquests principis, sempre i quan la importància relativa de la variació en termes quantitatius sigui escassament significativa, i per tant, no alteri la imatge fidel de la situació patrimonial i dels resultats de l'exercici.

5. Principi de registre

Tots els fets comptables han estat registrats en ordre cronològic, d'acord amb els procediments tècnics de l'organització de l'Entitat, de manera que així queda garantitzada la coherència interna de la informació.

6. Principi de prudència

A data de tancament de l'exercici només han estat comptabilitzats els ingressos que estat realitzats, mentre que les despeses han estat comptabilitzades no tant sols les realitzades, sinó també de tots aquells que es té coneixement.

7. Principi de meritament

La imputació temporal d'ingressos i despeses es fa en funció del moment en que es produeixen els actes administratius.

8. Principi d'imputació de la transacció

La imputació dels fets comptables ha estat efectuada a actius, passius, despeses o ingressos d'acord amb les regles establertes al Pla de comptes de la Comptabilitat Pública.

9. Principi del preu d'adquisició

Els bens, drets i obligacions figuren al Balanç pel seu preu d'adquisició.

10. Principi de correlació d'ingressos i despeses

El resultat econòmic-patrimonial de l'exercici està constituït per la diferència entre els ingressos i les despeses realitzades a l'esmentat període.

Plaça de la Vila, 1
(entrada per c. Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

11. Principi de no compensació

En cap casa han estat compensades les partides d'actiu i passiu del Balanç, ni les de despeses i ingressos que constitueixen el resultat econòmic- patrimonial, ni les despeses i ingressos que formen part de l'Estat de Liquidació del Pressupost, és a dir, han estat valorats separadament els elements de les partides d'actiu i passiu.

12. Principi de desafectació

Els ingressos de caràcter pressupostari es destinen a finançar la totalitat de les despeses pressupostàries, sense que hi hagi relació directa entre uns i altres, i a més es reflexa comptablement els supòsits de determinades despeses pressupostàries finançades amb ingressos pressupostaris específics.

C. COMPARACIÓ DE LA INFORMACIÓ

No hi ha cap causa que impedeixi la COMPARACIÓ dels Estats i comptes anuals de l'exercici 2008 amb els de l'any anterior.

Plaça de la Vila, 1
(entrada per c. Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

4.4. NORMES DE VALORACIÓ

4.4.NORMES DE VALORACIÓ

A. Immobilitzat material

Els bens de l'immobilitzat material han estat valorats d'acord amb el seu preu d'adquisició, entenent com a tal, el preu facturat pel proveïdor més totes les despeses produïdes fins a l'entrada en funcionament del bé: transport, assegurances, instal·lació, muntatge, etc.

Els impostos indirectes que graven els bens de l'immobilitzat material s'inclouen en el preu d'adquisició, sempre i quan no siguin recuperables d'Hisenda.

Les reparacions que no signifiquin un augment de la vida útil del bé i les despeses de manteniment es carreguen directament al compte de resultats de l'exercici; però els costos de renovació, ampliació o millora dels bens de l'immobilitzat material que suposen un increment de la seva capacitat, productivitat o allarguen la vida útil del bé, es comptabilitzen com a més valor del bé a l'actiu del Balanç.

Els bens adquirits a títol gratuït o rebuts en cessió han aplicat com a preu d'adquisició el valor venal del bé en el moment de la seva incorporació patrimonial, és a dir, el preu que estaria disposat a pagar un adquirent eventual, i que ha estat determinat per la taxació de perits especialitzats, valor mig de mercat, llistes de proveïdors habituals o altres procediments acceptats.

Amortització

L'Entitat ha practicat amortització sobre els bens de l'immobilitzat material, corresponent a la depreciació que normalment comporten els bens de l'immobilitzat degut al seu funcionament, ús i gaudi, i també de l'obsolescència que els pugui afectar.

La dotació anual es determina aplicant un mètode lineal d'amortització que permet distribuir el preu d'adquisició en funció de la vida útil estimada del bé.

Construccions	50
Immobles adscrits i cedits per tercers	50
Instal.lacions tècniques i maquinària	10
Elements de transport	10
Mobiliari	20
	Anys de vida útil estimada
Equips per a processos d' informació	5
Semovents	-
Fons bibliogràfic i altres	-

Plaça de la Vila, 1
(entrada per c. Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406
www.santcugat.cat

B. Inversions en infraestructures i bens destinats a l'ús general

Els bens adquirits o construïts per ser entregats a l'ús general fan referència a la infraestructura viària (vials, paviments, aceres, enllumenat públic, senyalització), les grans instal·lacions de serveis generals (clavegueram, subministres), espais verds, arbrat, jardineria, és a dir, el conjunt de bens que formen el patrimoni públic entregat a l'ús general dels ciutadans.

Figuren pel preu d'adquisició , seguint els mateixos criteris de l'immobilitzat material. No s'apliquen dotacions a l'amortització.

C. Immobilitzat immaterial

Els elements de l'immobilitzat immaterial han estat valorats pel seu preu d'adquisició .

Amortització

S'apliquen els mateixos criteris d'amortització que els establerts per l'immobilitzat material.

D. Inversions financeres permanents

Les inversions financeres permanents que l'Entitat manté en empreses municipals i altres participacions són valorades pel seu cost d'adquisició.

E. Drets a cobrar pressupostaris

Els drets a cobrar pressupostaris figuren per l'import a percebre. Aquests drets que provenen d'ingressos de Dret Públic, ja siguin tributaris o de prestació de serveis, han estat valorats per l'import que s'indica a l'acte de liquidació.

L'Entitat ha constituït una provisió compensatòria per la quantitat estimada dels saldos a cobrar que es consideren de difícil realització; la dotació anual d'aquesta provisió es calcula en funció de l'experiència històrica.

F. Impost sobre el valor afegit

L'IVA suportat no deduïble forma part del preu d'adquisició dels bens d'inversió o circulant, així com de serveis.

L'IVA suportat i repercutit deduïble, són comptabilitzats a rúbriques específiques, separades de la resta de crèdits I deutes.

G. Classificació de deutes a curt i llarg termini

El Balanç de Situació de l'Entitat classifica els deutes a curt termini com aquells que tenen venciment inferior a dotze mesos, mentre que els deutes a llarg termini, són aquells que tenen un venciment superior a dotze mesos.

Plaça de la Vila, 1
(entrada per c. Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

H. Compres i altres despeses

Les compres registrades a l'Entitat ja siguin de bens de consum o inversió, com de serveis, més les despeses addicionals a les compres, excepte l'IVA suportat deduïble, són carregades al compte respectiu del subgrup 60.

Les transferències i subvencions concedides, tant les d'ordinari com les de capital, són valorades per l'import entregat.

Financerament, les despeses s'imputen al compte de resultats a l'exercici en que es meriten, independentment del moment en que es produeix el corrent monetari o financer dels mateixos, mentre que a la liquidació pressupostària s'incorporen a la liquidació en el moment en que es produeix l'acte administratiu de reconeixement de les obligacions.

I. Vendes i altres ingressos

Els ingressos procedents d'exaccions obligatòries sense contraprestació es registren per l'import dels drets a cobrar que figuren a l'acte de liquidació.

Els ingressos que provenen de la venda de bens o prestació de serveis, es comptabilitzen per l'import de la venda o servei, sense incloure l'IVA que grava aquestes operacions.

Les transferències i subvencions rebudes, ja siguin d'ordinari o de capital, són valorades per l'import rebut.

Financerament, els ingressos s'imputen al compte de resultats a l'exercici en que es meriten, independentment del moment en que es produeix el corrent monetari o financer dels mateixos, mentre que a la liquidació pressupostària s'incorporen a la liquidació en el moment en que es produeix l'acte administratiu de reconeixement dels drets.

Plaça de la Vila, 1
(entrada per c. Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

4.5. INVERSIONS DESTINADES A L'ÚS GENERAL

En aquest punt de la memòria, segons la ICAL s'ha de fer referència a:
S'informarà de cada un dels comptes en que s'estructura aquest epígraf del Balanç indicant:
- Saldo inicial.
- Entrades o dotacions.
- Augments per transferències o traspàs d'altres comptes.
- Sortides, baixes o reduccions.
- Disminucions per transferències o traspàs a altres comptes.
- Saldo final.

S'informarà del saldo que presenti a 31 de desembre el compte 109 "Patrimoni entregat a l'ús general", desglossant el seu saldo, si es possible,
en funció dels tipus de bens inclosos en la mateixa.

No es detecten inversions d'aquesta naturalesa en els registres comptables de l' Institut de Gestió Estratègica, Promoció Econòmica i Societat de la Informació.

Plaça de la Vila, 1
(entrada per c. Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

4.6. IMMOBILITZAT IMMATERIAL

En aquest punt de la memòria, segons la ICAL s'ha de fer referència a:
S'informarà de cada un dels comptes en que s'estructura aquest epígraf del Balanç indicant:
- Saldo inicial.
- Entrades o dotacions.
- Augments per transferències o traspàs d'altres comptes.
- Sortides, baixes o reduccions.
- Disminucions per transferències o traspàs a altres comptes.
- Saldo final.

No es detecten moviments als comptes d'immobilitzat immaterial en els registres comptables de l' Institut de Gestió Estratègica, Promoció Econòmica i Societat de la Informació.

Plaça de la Vila, 1
(entrada per c. Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

4.7. IMMOBILITZACIONS MATERIAL

En aquest punt de la memòria, segons la ICAL s'ha de fer referència a:
S'informarà de cada un dels comptes en que s'estructura aquest epígraf del Balanç indicant:
- Saldo inicial.
- Entrades o dotacions.
- Augments per transferències o traspàs d'altres comptes.
- Sortides, baixes o reduccions.
- Disminucions per transferències o traspàs a altres comptes.
- Saldo final.

Es detecten els següents moviments en els comptes d'immobilitzat material en els registres comptables de l' Institut de Gestió Estratègica, Promoció Econòmica i Societat de la Informació:

IMMOBILITZAT MATERIAL

EXERCICI: 2008

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SITUACIÓ	SALDO INICIAL	ENTRADES O DOTACIONS	AUGMENTS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS D¿ALTRE COMPTE	SORTIDES, BAIXES O REDUCCIONS	DISMINUCIONS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS A ALTRE COMPTE	SALDO FINAL
2260	Mobiliari	Acabada	10.788,95	0,00	0,00	0,00	0,00	10.788,95
2825	Amortitz. acum. equips d'oficina	Acabada	-2.770,62	-1.355,73	0,00	0,00	0,00	-4.126,35
	TOTAL		8.018,33	-1.355,73				6.662,60

OBSERVACIONS.

IMMOBILITZAT MATERIAL

EXERCICI: 2008

BÉNS EN RÈGIM DE CESSIÓ TEMPORAL

COMPTE	DESCRIPCIÓ	TIPUS DE BÉ	NIF CEDENT	DENOMINACIÓ CEDENT	VALOR DEL BÉ
				TOTAL	

IMMOBILITZAT MATERIAL

EXERCICI: 2008

BÉNS EN RÈGIM D¿ADSCRIPCIÓ

COMPTE	DESCRIPCIÓ	TIPUS DE BÉ	VALOR DEL BÉ
		TOTAL	

IMMOBILITZAT MATERIAL

EXERCICI: 2008

BÉNS AFECTES A GARANTIES

COMPTE	DESCRIPCIÓ	TIPUS DE BÉ	TIPUS DE GARANTIA	IMPORT DE GARANTIA	VALOR DEL BÉ
			TOTAL		

OBSERVACIONS.

Plaça de la Vila, 1
(entrada per c. Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

4.8. INVERSIONS GESTIONADES

En aquest punt de la memòria, segons la ICAL s'ha de fer referència a:
S'informarà de cada un dels comptes del subgrup 23 "Inversions gestionades per altres ens públics" indicant:

- Saldo inicial.
- Entrades o dotacions.
- Augments per transferències o traspàs d'altres comptes.
- Sortides, baixes o reduccions.
- Disminucions per transferències o traspàs a altres comptes.
- Saldo final.

L' Institut de Gestió Estratègica, Promoció Econòmica i Societat de la Informació no gestiona inversions per compte d'altres Administracions.

Plaça de la Vila, 1
(entrada per c. Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

4.9. PATRIMONI PÚBLIC DEL SOL

En aquest punt de la memòria, segons la ICAL s'ha de fer referència a:
S'informarà de cada un dels comptes en que s'estructura aquest epígraf del Balanç indicant:
- Saldo inicial.
- Entrades o dotacions.
- Augments per transferències o traspàs d'altres comptes.
- Sortides, baixes o reduccions.
- Disminucions per transferències o traspàs a altres comptes.
- Saldo final.

No es detecten moviments en els comptes del subgrup 24 - PATRIMONI PÚBLIC DEL SÒL, en els registres comptables de l' Institut de Gestió Estratègica, Promoció Econòmica i Societat de la Informació.

Plaça de la Vila, 1
(entrada per c. Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

4.10. INVERSIONS FINANCERES

En aquest punt de la memòria, segons la ICAL s'ha de fer referència a:
S'informarà de cada un dels comptes en que s'estructura aquest epígraf del Balanç indicant:
- Saldo inicial.
- Entrades o dotacions.
- Augments per transferències o traspàs d'altres comptes.
- Sortides, baixes o reduccions.
- Disminucions per transferències o traspàs a altres comptes.
- Saldo final.

Es detecten els següents moviments als comptes d'inversions financeres en els registres comptables de l' Institut de Gestió Estratègica, Promoció Econòmica i Societat de la Informació.

INVERSIONS FINANCERES

EXERCICI: 2008

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL	ENTRADES O DOTACIONS	AUGMENTS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS D¿ALTRE COMPTE	SORTIDES, BAIXES O REDUCCIONS	DISMINUCIONS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS A ALTRE COMPTE	SALDO FINAL
5661	Diposits constituits	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00
	TOTAL	10,00					10,00

OBSERVACIONS.

INVERSIONS FINANCERES

EXERCICI: 2008

PRÉSTECS SINGULARS SIGNIFICATIUS

COMPTE	DESCRIPCIÓ	CARACTERÍSTIQUES	IDENTIFICACIÓ DEL DEUTOR	IMPORT
			TOTAL	

Plaça de la Vila, 1
(entrada per c. Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

4.11. EXISTÈNCIES

En aquest punt de la memòria, segons la ICAL s'ha de fer referència a:
S'informarà de cada un dels comptes en que s'estructura aquest epígraf del Balanç indicant:

- Preu d'adquisició o cost de producció

- Import de la provisió per depreciació, en cas de que es doni.

No es detecten moviments d'aquestes característiques en els registres comptables de l' Institut de Gestió Estratègica, Promoció Econòmica i Societat de la Informació.

Plaça de la Vila, 1
(entrada per c. Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

4.12. TRESORERIA

En el present exercici l' Institut de Gestió Estratègica, Promoció Econòmica i Societat de la Informació ha gestionat la seva tresoreria mitjançant dipòsits a les entitats financeres. Les existències es controlen diàriament i del seu resultat es deixa constància amb la corresponent acta mensual d'arqueig. El resum dels moviments de la tresoreria durant l'exercici es pot observar en el següent llistat:

TRESORERIA

EXERCICI: 2008

COMPTE	DESCRIPCIÓ	C.C.C	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL	COBR.	PAGAMENTS	SALDO FINAL
5700	CAIXA COBRAMENTS OAC		CAIXA EFECTIU				
5700	CAIXA COBRAMENTS OAC		CAIXA DE FORMALITZACIO				
			TOTAL 5700				
5710	BANCOS E INSTITU.CREDITO.CTAS.OPERATIVAS		TRASPASSOS INTERNS				
			TOTAL 5710				
5711	COMPTES OPERATIUS	0182.6035.49.01527137	BBVA				
5711	COMPTES OPERATIUS	0019.0066.55.10023185	DEUTSCHE BANK (S.P.E.)				
5711	COMPTES OPERATIUS	2059.0411.51.00052359	CAIXA SABADELL				
5711	COMPTES OPERATIUS	2100.0343.18.00252708	LA CAIXA				
5711	COMPTES OPERATIUS	2100.0343.19.0200275981	LA CAIXA 275981	196.930,31	1.793.770,56	1.924.952,31	65.748,56
5711	COMPTES OPERATIUS		CAIXA CENTRAL				
			TOTAL 5711	**196.930,31**	**1.793.770,56**	**1.924.952,31**	**65.748,56**
5740	Caixa de pagaments a justificar.		CAIXA PAG. A JUSTIFICAR		700,00	700,00	
			TOTAL 5740		**700,00**	**700,00**	
5741	Caixa fixa.		CAIXETA HABILITAT.		5.821,88	5.821,88	

TRESORERIA

EXERCICI: 2008

COMPTE	DESCRIPCIÓ	C.C.C	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL	COBR.	PAGAMENTS	SALDO FINAL
			TOTAL 5741		**5.821,88**	**5.821,88**	
5751	Comptes restringits caixa fixa.	2013.0858.33.00281994	CAIXA CATALUNYA (HABILITAT)	2.003,36	900,26	2.903,62	
5751	Comptes restringits caixa fixa.	2013.0858.33.0200281994	CAJA DE AHORROS DE CATALUÑA		10.005,29	10.005,29	
			TOTAL 5751	**2.003,36**	**10.905,55**	**12.908,91**	
			TOTAL	**198.933,67**	**1.811.197,99**	**1.944.383,10**	**65.748,56**

OBSERVACIONS.

Plaça de la Vila, 1
(entrada per c. Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

4.13. FONS PROPIS

En aquest punt de la memòria, segons la ICAL s'ha de fer referència a:

S'informarà de cada un dels comptes en que s'estructura aquest epígraf del Balanç indicant:

- Saldo inicial.
- Entrades o dotacions.
- Augments per transferències o traspàs d'altres comptes.
- Sortides, baixes o reduccions.
- Disminucions per transferències o traspàs a altres comptes.
- Saldo final.

Els fons propis de l' Institut de Gestió Estratègica, Promoció Econòmica i Societat de la Informació es composen pel Patrimoni, les reserves i els resultats:

FONS PROPIS

EXERCICI: 2008

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL	ENTRADES O DOTACIONS	AUGMENTS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS D¿ALTRE COMPTE	SORTIDES, BAIXES O REDUCCIONS	DISMINUCIONS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS A ALTRE COMPTE	SALDO FINAL
1000	PATRIMONIO	455.826,98	0,00	261.043,63	0,00	0,00	716.870,61
1290	RESULTADOS DEL EJERCICIO	261.043,63	0,00	0,00	0,00	261.043,63	0,00
	TOTAL	716.870,61		261.043,63		261.043,63	716.870,61

OBSERVACIONS.

Plaça de la Vila, 1
(entrada per c. Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

4.14. INFORMACIÓ SOBRE L'ENDEUTAMENT.

A) Passius financers a llarg i curt termini
B) Operacions d'intercanvi financer
C) Avals concedits

No es detecten moviments d'aquestes característiques en els registres comptables de l' Institut de Gestió Estratègica, Promoció Econòmica i Societat de la Informació.

Plaça de la Vila, 1
(entrada per c. Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

4.15 INFORMACIÓ DE LES OPERACIONS PER ADMINISTRACIÓ DE RECURSOS D'ALTRES ENS PÚBLICS.

No es detecten moviments d'aquestes característiques en els registres comptables de l' Institut de Gestió Estratègica, Promoció Econòmica i Societat de la Informació.

Ajuntament de SantCugat

Institut
de Gestió Estratègica,
Promoció Econòmica
i Societat de la Informació

Plaça de la Vila, 1
(entrada per c. Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

4.16 INFORME DE LES OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA.

1) Deutors
2) Creditors
3) Partides pendents d'aplicació. Cobraments
4) Partides pendents d'aplicació. Pagaments

Ajuntament de SantCugat

Institut
De Gestió Estratègica
Promoció Econòmica
I Societat de la informació
C.I.F. P-0800096-J

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax. 936 755 406

OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

EXERCICI: 2008

1.- DEUTORS

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL DEUTORS	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	DEUTORS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE
10002	BSCH PENDENT D'APLICAR						
10004	PAGAMENTS A L'AJUNTAMENT (ALTRES ENS)						
10006	RECARRECS RETORNATS PER CTE. AJUNTAMENT						
10007	INTERESSOS RETORNATS PER CTE. AJUNTAMENT						
10008	REBUTS RETORNATS PER CTE. AJUNTAMENT						
10009	DEVOLUCIONS OAMGT PENDENTS D'IMPUTAR						
10010	RECARRECS RETORNATS PER L'AJUNTAMENT						
10011	INTERESSOS RETORNATS PER L'AJUNTAMENT						
10012	DEVOL. AJUNTAMENT PENDENT APROVAR CARREC						
10013	DEVOLUCIONS TACS PENDENTS APROVAR						
10014	DEVOL.PER COMPTE AJUNTAMENT (NO LOCALIT)						
10015	CTE. REGULARITZACIÓ AJUNT. DEUTOR						
10016	FIANCES I DIPÒSITS	10,00			10,00		10,00
10017	COBRAMENTS PENDENTS DE VALLDOREIX						
10018	ALTRES DEUTORS						
10019	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ PENDENT	24.480,00		49.939,20	74.419,20	74.419,20	
	TOTAL	24.490,00		49.939,20	74.429,20	74.419,20	10,00

Ajuntament de SantCugat

Institut
De Gestió Estratègica
Promoció Econòmica
I Societat de la informació
C.I.F. P-0800096-J

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax. 936 755 406

OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

EXERCICI: 2008

1.- DEUTORS

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL DEUTORS	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	DEUTORS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE
10020	DEVOLUCIO DOMICILIACIONS						
10040	HISENDA PUBLICA DEUTORA PER IVA	35.839,97		89.761,70	125.601,67	35.839,97	89.761,70
10042	DEUTORS PER IVA	52.364,07		11.630,19	63.994,26	27.090,99	36.903,27
10100	H.P. DEUTORA PER IVA (S.P.E.)						
10101	DEUTORS (S.P.E.)	59.528,20			59.528,20	5.742,00	53.786,20
10200	H.P. DEUTORA PER IVA SCO						
10201	H.P. RET. I PAG. A CTE.	126,56		48,27	174,83		174,83
10202	DIPOSITS-PROVISIÓ DE FONS SCO	3.000,00			3.000,00	3.000,00	
90001	HISENDA PUBLICA IVA SUPORTAT			104.101,22	104.101,22	104.101,22	
TOTAL		175.348,80		255.480,58	430.829,38	250.193,38	180.636,00

Ajuntament de SantCugat

Institut
De Gestió Estratègica
Promoció Econòmica
I Societat de la informació
C.I.F. P-0800096-J

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax. 936 755 406

OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

EXERCICI: 2008

3.- PARTIDES PENDENTS D´APLICACIÓ. INGRESSOS

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	COBRAMENTS PDTS. D´APLICACIÓ A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	COBRAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL COBRAMENTS PDTS. APLICACIÓ	COBRAMENTS APLICATS EN EXERCICI	COBRAMENTS PDTS. D´APLICACIÓ A 31 DE DESEMBRE
30010	INTERESSOS BANCS PENDENTS D'APLICAR						
30011	ING.NO CLASSIFICATS PER CARRECS NO APROV						
30012	INCIDENCIES REBUTS PADRONS 2004						
30013	RETROCESSIO BANC DEVOLUC. ING.						
30014	INGRESSOS BBVA PENDENTS D'APLICAR						
30015	INGRESSOS LA CAIXA PENDENTS D'APLICAR						
30016	INCIDENCIES REBUTS PADRONS 2005	0,01			0,01		0,01
30017	DUPLICATS PROMOCIO ECONOMICA	34,80			34,80		34,80
30018	INGRESSOS BSCH PENDENTS D'APLICAR						
30100	PARTIDES PENDENTS D'APLICAR (S.P.E.)	1.505,72			1.505,72	174,00	1.331,72
30200	INGRESSOS PENDENTS D'APLICAR SCO						
30501	INGRESSOS EN CAIXA PENDENTS D'APLICAR						
30502	INGRESSOS EN COMPTES OPERATIVES PEN.APL.						
30503	INGRESSOS AJUNTAMENT PENDENTS D'APLICAR						
30504	DIFERÈNCIES D'ARQUEIG (INGRESSOS)						
30505	INGRESSOS NO HP PENDENTS D'APLICAR						
TOTAL		1.540,53			1.540,53	174,00	1.366,53

Ajuntament de SantCugat

Institut
De Gestió Estratègica
Promoció Econòmica
I Societat de la informació
C.I.F. P-0800096-J

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax. 936 755 406

OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

EXERCICI: 2008

3.- PARTIDES PENDENTS D´APLICACIÓ. INGRESSOS

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	COBRAMENTS PDTS. D´APLICACIÓ A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	COBRAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL COBRAMENTS PDTS. APLICACIÓ	COBRAMENTS APLICATS EN EXERCICI	COBRAMENTS PDTS. D´APLICACIÓ A 31 DE DESEMBRE
30506	INGRESSOS NO HP COBRATS PER CTE. AJUNT.						
30507	INGRESSOS PER DUPLICAT						
30508	INCIDENCIES REBUTS PADRONS 2003						
30509	COBRAMENTS HP PENDENTS D'APLICAR						
TOTAL		1.540,53			1.540,53	174,00	1.366,53

Ajuntament de SantCugat

Institut
De Gestió Estratègica
Promoció Econòmica
I Societat de la informació
C.I.F. P-0800096-J

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax. 936 755 406

OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

EXERCICI: 2008

2.- CREDITORS

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL CREDITORS	CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI	CREDITORS PDTS. DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
20001	I.R.P.F.	29.623,44		127.045,68	156.669,12	121.335,78	35.333,34
20003	DEVOLUCIONS PENDENTS DE RETORNAR						
20006	COMPTE REGULARITZACÓ AJUNTAMENT						
20007	DEVOL.ING.INDEGUTS PENDENTS PAGAR						
20008	DEVOL. PER CTE. AJUNT. PENDENTS DE PAGAR						
20009	IRPF PROFESSIONALS			3.700,55	3.700,55	2.538,86	1.161,69
20010	DEV.PER CTE. AJUNT.PENDENTS 2002-2003						
20011	DEVOL. 2004 PENDENTS DE PAGAR						
20012	DEVOL. 2005 PENDENTS DE PAGAMENT						
20019	DEVOL.2002-2003 PEND.PAG.(CONT.NO LOCAL)						
20023	FIANCES I DIPOSITS						
20030	QUOTA DELS TREBALLADORS A S.S.	2.683,83		34.741,48	37.425,31	33.762,74	3.662,57
20031	Retencions lloguers						
20032	Retencions Estrangers						
20040	RETENCIONS: IVA	37.681,92		747,47	38.429,39	38.429,39	
20049	CREDITORS PER IVA	9.522,16		104.101,22	113.623,38	104.114,42	9.508,96
	TOTAL	79.511,35		270.336,40	349.847,75	300.181,19	49.666,56

Ajuntament de SantCugat

Institut
De Gestió Estratègica
Promoció Econòmica
I Societat de la informació
C.I.F. P-0800096-J

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax. 936 755 406

OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

EXERCICI: 2008

2.- CREDITORS

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL CREDITORS	CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI	CREDITORS PDTS. DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
20050	OTRAS RETENCIONES						
20100	C/C AMB EL SOCI ÚNIC, AJUNT. (S.P.E.)						
20102	IMPOST DE SOCIETATS P.E.						
20201	IRPF SANT CUGAT OBERT						
20202	IMPOST SOCIETATS SANT CUGAT OBERT						
91001	HISENDA PUBLICA IVA REPERCUTIT			11.630,19	11.630,19	11.630,19	
TOTAL		79.511,35		281.966,59	361.477,94	311.811,38	49.666,56

Ajuntament de SantCugat

Institut
De Gestió Estratègica
Promoció Econòmica
I Societat de la informació
C.I.F. P-0800096-J

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax. 936 755 406

OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

EXERCICI: 2008

4.- PARTIDES PENDENTS D´APLICACIÓ. PAGAM.

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	PAGAMENTS PDTS. APLICACIÓ A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	PAGAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL PAGAMENTS PDTS. APLICACIÓ	PAGAMENTS APLICATS EN EXERCICI	PAGAMENTS PDTS. D´APLICACIÓ A 31 DE DESEMBRE
40002	COMISSIONS VISA PENDENTS APLICAR PRES.	162,22			162,22		162,22
40003	PAGAMENTS ALTRES ENS PENDENTS D'APLICAR						
40004	DESPESES PENDENTS D'APLICAR	174,21		277.624,74	277.798,95	274.624,74	3.174,21
40005	PAGAM. NO CLASSIF. PER CARRECS NO COMPT.						
40006	INGRESSOS PENDENTS DE REBRE						
40007	COMISSIONS/INTER. BANCS	626,94		392,36	1.019,30	1.018,00	1,30
40008	PAGAMENTS PENDENTS APLICAR SOCIETATS	2.904,39			2.904,39	2.880,44	23,95
40009	DESPESES PER FURT PENDENT D'APLICAR						
40010	AVANÇAMENTS DE NOMINA						
40200	NOMINA SANT CUGAT OBERT						
40504	DIFERÈNCIES D'ARQUEIG (INGRESSOS)	2.013,21			2.013,21	0,01	2.013,20
42000	PROVISIONS FONS PER BESTRETES DE CAIXA FIXA PENDENTS JUSTIF.			7.549,74	7.549,74	7.549,74	
	TOTAL	5.880,97		285.566,84	291.447,81	286.072,93	5.374,88

4.17. INGRESSOS I DESPESES

En aquest punt de la Memòria Normal, s'ha d'especificar, segons la ICAL:

S'informarà sobre les subvencions rebudes pendents de justificació, indicant les característiques de la subvenció, l'import rebut i l'import pendent de justificar.

S'informarà sobre les transferències i subvencions concedides que presentin un import significatiu pel que fa al total, indicant el seu import i característiques, així com les dades identificatives del perceptor. S'informarà així mateix sobre qualsevol circumstància de caràcter substantiu que afecti als ingressos i a les despeses.

Els ingressos i despeses han estat reconeguts i comptabilitzats d'acord als criteris de registre i mèrit aplicables en funció de la seva naturalesa. Les despeses es classifiquen d'acord amb els criteris orgànic, funcional i econòmic i els ingressos amb els criteris orgànic i econòmic amb el mateix grau de detall que el presentat en l'acord d'aprovació del pressupost de l'exercici.

EXERCICI: 2008

SUBVENCIONS REBUDES PENDENTS DE JUSTIFICAR

CARACTERÍSTIQUES	IMPORT REBUT	IMPORT PENDENT DE JUSTIFICAR
TOTAL		

OBSERVACIONS.

EXERCICI: **2008**

TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS CONCEDIDES SIGNIFICATIVES

CARACTERÍSTIQUES DE LA SUBVENCIÓ	DADES IDENTIFICATIVES DEL PERCEPTOR	IMPORT
Posada en marxa Consorci de la B-30	Diputació de Barcelona	50297,00
Projecte captació seu central de l'EIT	Diputació de Barcelona	100000
	TOTAL	**150.297,00**

OBSERVACIONS.

Plaça de la Vila, 1
(entrada per c. Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

4.18. INFORMACIÓ SOBRE VALORS REBUTS EN DIPÒSIT

No es detecten moviments d'aquestes característiques en els registres comptables de l' Institut de Gestió Estratègica, Promoció Econòmica i Societat de la Informació.

Plaça de la Vila, 1
(entrada per c. Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

4.19. QUADRE DE FINANÇAMENT

QUADRE DE FINANÇAMENT - (PART I)

FONS APLICATS	Ej: 2008	Ej : 2007	FONS OBTINGUTS	Ej: 2008	Ej : 2007
1. Recursos aplicados en operaciones de gestión	**1.892.091,07**	**1.438.511,04**	1. Recursos procedentes de operaciones de gestión	**1.585.693,89**	**1.700.487,46**
a) Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación			a) Ventas y prestaciones de servicios		
b) Aprovisionamientos			b) Aumento de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
c) Servicios exteriores	941.079,27	726.703,92	c) Ingresos tributarios		
d) Tributos			d) Ingresos urbanísticos		
e) Gastos de personal y prestaciones sociales	813.901,32	708.793,29	e) Transferencias y subvenciones	1.466.615,68	1.407.976,74
f) Transferencias y Subvenciones	17.018,65	2.814,70	f) Ingresos financieros	66,21	162,91
g) Gastos financieros	951,83	199,13	g) Otros ingresos de gestión corrientes e ingresos excepcionales	119.012,00	292.347,81
h) Otras pérdidas de gestión corriente y gastos excepcionales	46.323,34		h) Provisiones aplicadas de activos circulantes		
i) Dotación provisiones de activos circulantes	72.816,66		2. Cobros pendientes de aplicación	**-174,00**	**-200.621,41**
2. Pagos pendientes de aplicación	**-506,09**	**5.041,02**	a) Cobros pendientes de aplicación	-174,00	-200.621,41
3. Gastos Amortizables			3. Incrementos directos de patrimonio		
a) Gastos Amortizables			a) En adscripción		
4. Adquisiciones y otras altas de inmovilizado		**1.845,56**	b) En cesión		
a) Inversiones destinadas al uso general			4. Deudas a largo plazo		
b) Inversiones inmateriales			a) Empréstitos y pasivos análogos		
c) Inversiones materiales		1.845,56	b) Préstamos recibidos		
d) Inversiones gestionadas			c) Otros conceptos		
e) Patrimonio Público del Suelo			5. Enajenaciones y otras bajas de inmovilizado		
f) Inversiones financieras			a) Inversiones destinadas al uso general		
5. Disminuciones directas de patrimonio			b) Inversiones inmateriales		
a) En adscripción			c) Inversiones materiales		
b) En cesión			d) Inversiones gestionadas		
c) Entregado al uso general			e) Patrimonio Público del Suelo		
6. Cancelación o traspaso a corto plazo de deudas a largo plazo			f) Inversiones financieras		
a) Empréstitos y otros pasivos			6. Cancelación anticipada o traspaso a corto plazo de inmovilizados financieros		
b) Por préstamos recibidos					
c) Otros conceptos					
7. Provisiones para riesgos y gastos					
TOTAL APLICACIONS	1.891.584,98	1.445.397,62	TOTAL ORÍGENS	1.585.519,89	1.499.866,05
(AUGMENT DE CAPITAL CIRCULANT)		54.468,43	(DISMINUCIÓ DE CAPITAL CIRCULANT)	306.065,09	

QUADRE DE FINANÇAMENT- (PART I I)

VARIACIONS DE CAPITAL CIRCULANT (Resum)	EXERCICI 2008		EXERCICI 2007	
	AUGMENTS	DISMINUCIONS	AUGMENTS	DISMINUCIONS
1. Existencias				
a) Existencias				
2. Deudores		**232.418,75**		**707.591,63**
a) Presupuestarios		164.889,29	144.439,50	
b) No presupuestarios	5.287,20			852.031,13
c) Por Administración de Recursos de otros entes				
d) Variación de provisiones		72.816,66		
3. Acreedores	**59.538,77**		**712.284,20**	
a) Presupuestarios	29.693,98			78.901,38
b) No presupuestarios	29.844,79		791.185,58	
c) Por Administración de Recursos de otros entes				
4. Inversiones financieras temporales				
5. Empréstitos y otras deudas a corto plazo				
a) Empréstitos y otras emisiones				
b) Préstamos recibidos y otros conceptos				
6. Otras cuentas no bancarias				
7. Tesorería		**133.185,11**	**49.775,86**	
a) Caja				57.297,67
b) Bancos e instituciones de crédito		133.185,11	107.073,53	
8. Ajustes por periodificación				
a) Ajustes por periodificación Deudores				
b) Ajustes por periodificación Acreedores				
TOTAL	64.825,97	370.891,06	1.042.698,61	988.230,18
VARIACIÓ DEL CAPITAL CIRCULANT		306.065,09	54.468,43	

Plaça de la Vila, 1
(entrada per c. Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

4.20. INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA.

20.1. Exercici corrent

A) Pressupost de despeses

A.1) Modificacions de crèdit

A.2) Romanents de crèdit

A.3) Execució de projectes de despesa

A.4) Creditors per operacions pendents d'aplicar a Pressupost

B) Pressupost d'ingressos

B.1) Procés de gestió

B.2) Devolucions d'ingressos

B.3) Compromisos d'ingressos

20.2. Exercicis tancats

A) Obligacions de pressuposts tancats

B) Drets a cobrar de pressupostos tancats

C) Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors

20.3. Exercicis posteriors

A) Compromisos de despesa amb càrrec a pressupostos d'exercicis posteriors.

B) Compromisos d'ingressos amb càrrec a pressupostos de Exercicis posteriors

20.4. Despeses amb Finançament afectat.

20.5. Romanents de Tresoreria

Ajuntament de SantCugat

Institut
De Gestió Estratègica
Promoció Econòmica
I Societat de la informació
C.I.F. P-0800096-J

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax. 936 755 406

PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT

MODIFICACIONS DE CRÈDIT

EXERCICI 2008

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS EXTRAORD.	SUPLEMENTS DE CRÈDIT	AMPLIACIONS DE CRÈDIT	TRANSFERÈNCIES CRÈDIT		INCORPORACIÓ ROMANENTS DE CRÈDIT	CRÈDITS GENERATS	BAIXES PER ANUL·L.	AJUSTAMENTS PER PRÒRROGA	TOTAL MODIFICACIÓ
					POSITIVES	NEGATIVES					
10000.12100.1510000	COMPLEMENT PRODUCTIVITAT I GRATIFICACIONS								5.000,00		-5.000,00
10000.12100.2270600	SERVEIS EXTERNS					14.000,00					-14.000,00
10007.12100.1610500	R/ FONS SOCIAL						13.251,63				13.251,63
10007.12100.2260801	R/ DESPESES GENERALS						41,76				41,76
10007.12100.2270600	R/ SERVEIS EXTERNS						14.674,29				14.674,29
10007.12100.2300100	R/ DIETES I DESPLAÇAMENTS						167,04				167,04
10007.12106.2270600	R/ SERVEIS EXTERNS						11.000,00				11.000,00
20000.66000.2270601	CATALONIA INNOVATION TRIANGLE					12.000,00					-12.000,00
20000.66000.4890000	TRANSFERÈNCIES A INSTITUCIONS				26.000,00						26.000,00
20007.66000.1610500	R/ FONS SOCIAL P.E.						2.143,94				2.143,94
20007.66000.2260601	R/ ORGANITZACIÓ SANTCUGATRIBUNA						56.556,98				56.556,98
20007.66000.2270601	R/ EIX B-30						65.984,26				65.984,26
20007.66000.2270603	R/ NOUS PROJECTES						18.150,00				18.150,00
20007.66000.4890000	R/ ASSOCIACIÓ EMPRESARIAL						176,76				176,76
20007.66006.2270601	R/ SERVEIS EXTERNS EMPRENEDORIA I INNOVACIÓ						5.300,00				5.300,00
30007.46300.1610500	R/ FONS SOCIAL S.I.						4.750,19				4.750,19
30007.46300.2220000	R/ TELEFONIA						2.880,44				2.880,44
30007.46300.2270603	R/ MARKETING ON LINE						4.988,00				4.988,00
TOTAL					26.000,00	26.000,00	200.065,29		5.000,00		195.065,29

Ajuntament de SantCugat

Institut
De Gestió Estratègica
Promoció Econòmica
I Societat de la informació
C.I.F. P-0800096-J

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax. 936 755 406

EXERCICI CORRENT

Data obtenció 08/05/2009

PRESSUPOST DE DESPESES

ROMANENTS DE CRÈDIT

EXERCICI 2008

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMNENTS NO COMPROMESOS	
		INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES
2008 10000 12100 1200000	RETRIBUCIONS BASIQUES				14.797,99
2008 10000 12100 1210000	RETRIBUCIONS COMPLEMENTARIES				24.800,05
2008 10000 12100 1300000	PERSONAL LABORAL				-44.142,88
2008 10000 12100 1510000	COMPLEMENT PRODUCTIVITAT I GRATIFICACIONS				723,63
2008 10000 12100 1600000	SEGURETAT SOCIAL				20.698,34
2008 10000 12100 1610500	FONS SOCIAL				12.996,29
2008 10000 12100 1620000	PLA DE FORMACIÓ PROFESSIONAL				7.780,00
2008 10000 12100 2020000	LLOGUER DE PARKINGS				201,40
2008 10000 12100 2160000	MANTENIMENT D'EQUIPS				600,00
2008 10000 12100 2200000	MATERIAL D'OFICINA				4.000,00
2008 10000 12100 2200100	PUBLICACIONS				413,33
2008 10000 12100 2220100	CORREUS I MISSATGERS	849,20			
2008 10000 12100 2260200	COMUNICACIÓ	23.200,00			9.832,44
2008 10000 12100 2260801	DESPESES GENERALS				13.523,28
2008 10000 12100 2270600	SERVEIS EXTERNS	17.500,40			30.496,29
2008 10000 12100 2300100	DIETES I DESPLAÇAMENTS	159,80			1.219,41
2008 10000 12100 3100003	INTERESSOS I COMISSIONS				1.048,17
2008 10000 12100 6250000	INVERSIONS			10.000,00	
2008 10007 12100 1610500	R/ FONS SOCIAL				
2008 10007 12100 2260801	R/ DESPESES GENERALS				
2008 10007 12100 2270600	R/ SERVEIS EXTERNS				
2008 10007 12100 2300100	R/ DIETES I DESPLAÇAMENTS				
2008 10007 12106 2270600	R/ SERVEIS EXTERNS	3,20			
2008 20000 66000 1300001	PERSONAL LABORAL P.E.				179,46
2008 20000 66000 1600000	SEGURETAT SOCIAL P.E.				14,63
2008 20000 66000 1610500	FONS SOCIAL P.E.				3.059,60

Ajuntament de SantCugat

Institut
De Gestió Estratègica
Promoció Econòmica
I Societat de la informació
C.I.F. P-0800096-J

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax. 936 755 406

ROMANENTS DE CRÈDIT

EXERCICI 2008

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMNENTS NO COMPROMESOS	
		INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES
2008 20000 66000 2260601	ORGANITZACIÓ SANTCUGATRIBUNA	8.912,61			105.123,55
2008 20000 66000 2270601	CATALONIA INNOVATION TRIANGLE				1.210,00
2008 20000 66000 2270602	LIVING LABS CATALUNYA				2.550,00
2008 20000 66000 2270603	EIT (EUROPEAN INSTITUTE OF TECHNOLOGY)				-30.669,18
2008 20000 66000 2270604	ALTRES PROJECTES INTERNACIONALS				4.200,00
2008 20000 66000 2270605	SERVEIS I ATENCIÓ A LES EMPRESES				5.320,00
2008 20000 66000 2270606	OBSERVATORI EMPRESARIAL				
2008 20000 66000 2270607	GESTIONS ASSESSORIA				4.303,39
2008 20000 66000 2270608	ORGANITZACIÓ ESDEVENIMENTS I CAPTACIÓ PATROCINIS				20.000,00
2008 20000 66000 2300100	DIETES I DESPLAÇAMENTS	3.479,22			-1.404,74
2008 20000 66000 4890000	TRANSFERÈNCIES A INSTITUCIONS				17.285,35
2008 20007 66000 1610500	R/ FONS SOCIAL P.E.				
2008 20007 66000 2260601	R/ ORGANITZACIÓ SANTCUGATRIBUNA	2.983,50			26.797,48
2008 20007 66000 2270601	R/ EIX B-30				
2008 20007 66000 2270603	R/ NOUS PROJECTES	18.150,00			
2008 20007 66000 4890000	R/ ASSOCIACIÓ EMPRESARIAL	176,76			
2008 20007 66006 2270601	R/ SERVEIS EXTERNS EMPRENEDORIA I INNOVACIÓ				
2008 30000 46300 1300001	PERSONAL LABORAL S.I.				35.353,78
2008 30000 46300 1600000	SEGURETAT SOCIAL S.I.				7.573,09
2008 30000 46300 1610500	FONS SOCIAL S.I.				5.592,81
2008 30000 46300 2160001	MANTENIMENT PROGRAMES INFORMATICS				18.770,00
2008 30000 46300 2270601	DESENVOLUPAMENT				-20.174,68
2008 30000 46300 2270602	FORMACIÓ I INVESTIGACIÓ EN TECNOLOGIA				3.000,00
2008 30000 46300 2270604	INNOVACIÓ	2.239,25			-4.091,65
2008 30000 46300 2270605	COMUNICACIÓ MULTIMEDIA				3.493,15
2008 30000 46300 2300100	DIETES I DESPLAÇAMENTS				3.000,00

Ajuntament de SantCugat

Institut
De Gestió Estratègica
Promoció Econòmica
I Societat de la informació
C.I.F. P-0800096-J

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax. 936 755 406

ROMANENTS DE CRÈDIT

EXERCICI 2008

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMNENTS NO COMPROMESOS	
		INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES
2008 30000 46300 4810000	CONVENI DE PRÀCTIQUES AMB INSTITUCIONS				216,00
2008 30007 46300 1610500	R/ FONS SOCIAL S.I.				
2008 30007 46300 2220000	R/ TELEFONIA				
2008 30007 46300 2270603	R/ MARKETING ON LINE				
	TOTAL	77.653,94		10.000,00	309.689,78

Ajuntament de SantCugat

Institut
De Gestió Estratègica
Promoció Econòmica
I Societat de la informació
C.I.F. P-0800096-J

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax. 936 755 406

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

RECAPTACIÓ NETA **EXERCICI 2008**

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	RECAPTACIÓ TOTAL	DEVOLUCIONS D¿INGRÉS	Tipo operación:
42011	SUBVENCIÓ DE L'ESTAT EIT			
45501	SUBVENCIÓ GENERALITAT EIT			
46200	TRANSFERENCIES DE L'AJUNTAMENT	1.237.186,02		1.237.186,02
46201	TRANSFERÈNCIES DE L'AJUNTAMENT EIT	52.767,74		52.767,74
46202	SUBVENCIONS DIPUTACIÓ EIT			
46204	SUBVENCIONS DE LA DIPUTACIÓ P.E.	666,53		666,53
49000	SUBVENCIONS UNIO EUROPEA P.E.			
52000	INTERESSOS BANCARIS	66,21		66,21
57000	PRESTACIÓ DE SERVEIS P.E.	47.178,67		47.178,67
87002	Aplicación para financ. incorpor. créd.			
TOTAL		1.337.865,17		1.337.865,17

Ajuntament de SantCugat

Institut
De Gestió Estratègica
Promoció Econòmica
I Societat de la informació
C.I.F. P-0800096-J

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax. 936 755 406

EXERCICIS TANCATS

OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2008

Partida Pressupostària	Descripció	Obligacions pendents de pagament a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total Obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pendents de pagament a 31 de Desembre
2006.12100.10000.23001 00	DIETES I DESPLAÇAMENTS						
2007.10000.12100.16200 00	PLA DE FORMACIÓ PROFESSIONAL	1.260,00		1.260,00		1.260,00	
2007.10000.12100.22000 00	MATERIAL D'OFICINA	93,75		93,75		93,75	
2007.10000.12100.22201 00	CORREUS I MISSATGERS	51,74		51,74			51,74
2007.10000.12100.22706 00	SERVEIS EXTERNS	31.654,65		31.654,65		31.654,65	
2007.10000.12106.22706 00	R/ SERVEIS EXTERNS	17.400,00		17.400,00		17.400,00	
2007.20000.66000.22606 01	ORGANITZACIÓ SANTCUGATRIBUNA	68.692,98		68.692,98		68.692,98	
2007.20000.66000.22706 03	NOUS PROJECTES	49.448,00		49.448,00		49.448,00	
2007.20000.66000.48900 00	ASSOCIACIÓ EMPRESARIAL	1.602,12		1.602,12		1.602,12	
2007.20000.66006.22706 00	R/ SERVEIS EXTERNS (S.P.E.)	6.960,00		6.960,00		6.960,00	
2007.30000.46300.22706 01	PROJECTES DIGITALS	9.041,56		9.041,56		9.041,56	
2007.30000.46300.22706 02	FORMACIÓ I INVESTIGACIÓ EN TECNOLOGIA	247,37		247,37		247,37	
2007.30000.46300.22706 03	MARKETING-ON LINE	5.973,77		5.973,77		5.973,77	
		192.425,94		192.425,94		192.374,20	51,74

Ajuntament de SantCugat

Institut
De Gestió Estratègica
Promoció Econòmica
I Societat de la informació
C.I.F. P-0800096-J

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax. 936 755 406

EXERCICIS TANCATS

Data obtenció 08/05/2009

DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2008

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	PENDENT DE COBRAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS ANUL·LATS		TOTAL DRETS ANUL·LATS
				ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	
2007.45701	ESPONSORITZACIO SANTCUGATRIBUNA	72.816,66				
2007.46200	TRANSFERENCIES DE L'AJUNTAMENT	210.537,67				
2007.46204	SUBVENCIONS DE LA DIPUTACIÓ P.E.	51.608,65				
2007.46205	SUBVENCIONS DE LA GENERALITAT	8.120,00				
2007.57000	PRESTACIÓ DE SERVEIS P.E.	259.083,68	-46.323,34			
	TOTAL	602.166,66	-46.323,34			

Ajuntament de SantCugat

Institut
De Gestió Estratègica
Promoció Econòmica
I Societat de la informació
C.I.F. P-0800096-J

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax. 936 755 406

EXERCICIS TANCATS

DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2008

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	DRETS CANCEL·LATS				TOTAL DRETS CANCEL·LATS	RECAPTACIÓ	PENDENT DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE
		COBROS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	PRESCRIPCIONS	ALTRES CAUSES			
2007.45701	ESPONSORITZACIO SANTCUGATRIBUNA							72.816,66
2007.46200	TRANSFERENCIES DE L'AJUNTAMENT						210.537,67	
2007.46204	SUBVENCIONS DE LA DIPUTACIÓ P.E.						33.717,00	17.891,65
2007.46205	SUBVENCIONS DE LA GENERALITAT							8.120,00
2007.57000	PRESTACIÓ DE SERVEIS P.E.						122.140,00	90.620,34
TOTAL							366.394,67	189.448,65

Ajuntament de SantCugat

Institut
De Gestió Estratègica
Promoció Econòmica
I Societat de la informació
C.I.F. P-0800096-J

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax. 936 755 406

EXERCICIS TANCATS

VARIACIÓ DE RESULTATS PRESSUPOSTARIS D´ EXERCICIS ANTERIORS

EXERCICI 2008

	TOTAL VARIACIÓ DRETS	TOTAL VARIACIÓ OBLIGACIONS	VARIACIÓ DE RESULTATS PRESSUPOSTARIS D¿EXERCICIS ANTERIORS
- a) Operacions corrents	-46.323,34		-46.323,34
- b) Altres operacions no financeres			
- Operacions no financeres (a + b)	-46.323,34		-46.323,34
- Actius financers			
- Passius financers			
TOTAL	-46.323,34		-46.323,34

Ajuntament de SantCugat

Institut
De Gestió Estratègica
Promoció Econòmica
I Societat de la informació
C.I.F. P-0800096-J

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax. 936 755 406

ESTAT DEL romanent DE TRESORERIA

EXERCICI 2008

COMPONENTS	IMPORTS ANY		IMPORTS ANY ANTERIOR	
1. Fons líquids		65.748,56		198.933,67
2. Drets pendents de cobrament		616.546,84		775.974,93
+ del Pressupost corrent	247.828,72		602.166,66	
+ del Pressupost tancat	189.448,65			
+ d´Operacions no pressupostàries	180.636,00		175.348,80	
- cobraments realitzats pendents d´aplicació definitiva	1.366,53		1.540,53	
3. Obligacions pendents de pagament		207.023,64		266.056,32
+ del Pressupost corrent	162.680,22		192.425,94	
+ del Pressupost tancat	51,74			
+ d´Operacions no pressupostàries	49.666,56		79.511,35	
- pagaments realitzats pendents d¿aplicació definitiva	5.374,88		5.880,97	
I. romanents de tresoreria total (1 + 2 - 3)		475.271,76		708.852,28
II. Saldos de dubtós cobrament		72.816,66		
III. Excés de finançament afectat		112.373,57		200.065,29
IV. romanent de tresoreria per a despeses generals (I - II - III)		290.081,53		508.786,99

4.21. INDICADORS.

A) Indicadors financers i patrimonials
B) Indicadors pressupostaris
C) Indicadors de gestió

Ajuntament de SantCugat

Institut
De Gestió Estratègica
Promoció Econòmica
I Societat de la informació
C.I.F. P-0800096-J

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax. 936 755 406

INDICADORS FINANCERS I PATRIMONIALS

EXERCICI 2008

$$\text{LIQUIDITAT IMMEDIATA} = \frac{\text{FONS LÍQUIDS}}{\text{OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT}}$$

LIQUIDITAT IMMEDIATA	FONS LÍQUIDS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT
0,32	65.748,56	207.023,64

$$\text{SOLVÈNCIA A CURT TERMINI} = \frac{\text{(FONS LÍQUIDS + DRETS PENDENTS DE COBRAMENT)}}{\text{OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT}}$$

SOLVÈNCIA A CURT TERMINI	FONS LÍQUIDS	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT
2,94	65.748,56	543.730,18	207.023,64

$$\text{ENDEUTAMENT PER HABITANT} = \frac{\text{PASSIU FLEXIBLE (FINANCER)}}{\text{N. D¿HABITANTS}}$$

ENDEUTAMENT PER HABITANT	PASSIU FLEXIBLE (FINANCER)	N. D¿HABITANTS
0,00	0,00	79.218

Ajuntament de SantCugat

Institut
De Gestió Estratègica
Promoció Econòmica
I Societat de la informació
C.I.F. P-0800096-J

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax. 936 755 406

INDICADORS PRESSUPOSTARIS

DEL PRESSUPOST CORRENT EXERCICI 2008

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / CRÈDITS DEFINITIUS

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	CRÈDITS DEFINITIUS
0,82	1.772.951,07	2.170.294,79

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS = PAGAMENTS LÍQUIDS / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	PAGAMENTS LÍQUIDS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
0,91	1.610.270,85	1.772.951,07

DESPESA PER HABITANT = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / N. D¿HABITANTS

DESPESA PER HABITANT	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	N. D¿HABITANTS
22,38	1.772.951,07	79.218

INVERSIÓ PER HABITANT = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII) / N. D¿HABITANTS

INVERSIÓ PER HABITANT	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII)	N. D¿HABITANTS
0,00	0,00	79.218

ESFORÇ INVERSOR = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII) / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES

ESFORÇ INVERSOR	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII)	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
0,00	0,00	1.772.951,07

PERÍODE MEDI DE PAGAMENT = 365 * (OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT (Cap. II y VI) / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. II y VI))

PERÍODE MEDI DE PAGAMENT	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT (Cap. II y VI)	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. II y VI)
63,10	162.680,22	941.079,27

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D´ INGRESSOS = DRETS RECONEGUTS NETS / PREVISIONS DEFINITIVES

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D´ INGRESSOS	DRETS RECONEGUTS NETS	PREVISIONS DEFINITIVES
0,73	1.585.693,89	2.170.294,79

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS = RECAPTACIÓ NETA / DRETS RECONEGUTS NETS

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS RECONEGUTS NETS
0,84	1.337.865,17	1.585.693,89

Ajuntament de SantCugat

Institut
De Gestió Estratègica
Promoció Econòmica
I Societat de la informació
C.I.F. P-0800096-J

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax. 936 755 406

INDICADORS PRESSUPOSTARIS

AUTONOMIA =	DRETS RECONEGUT NETS (dels cap I, II, III, V, VI, VIII i transferències rebudes) /	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
AUTONOMIA	DRETS RECONEGUT NETS (dels cap I, II, III, V, VI, VIII i transferències rebudes)	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
1,00	1.585.693,89	1.585.693,89

AUTONOMIA FISCAL =	DRETS RECONEGUTS NETS D¿INGRESSOS TRIBUTARIS /	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
AUTONOMIA FISCAL	DRETS RECONEGUTS NETS D¿INGRESSOS TRIBUTARIS	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
0,00	0,00	1.585.693,89

MITJANA DE PERÍODE DE COBRAMENT = 365 * (	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT cap I, II, III /	DRETS RECONEGUTS NETS cap I, II, III)
MITJANA DE PERÍODE DE COBRAMENT	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT cap I, II, III	DRETS RECONEGUTS NETS cap I, II, III
Divisió per zero. 0,00	0,00	0,00

SUPERÀVIT (o DÈFICIT) PER HABITANT =	RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT /	N. D¿HABITANTS
SUPERÀVIT (o DÈFICIT) PER HABITANT	RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT	N. D¿HABITANTS
-0,45	-35.302,83	79.218

CONTRIBUCIÓ DEL PRESSUPOST AL ROMANENT DE TRESORERIA =	RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT /	ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS
CONTRIBUCIÓ DEL PRESSUPOST AL ROMANENT DE TRESORERIA	RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT	ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS
-0,12	-35.302,83	290.081,53

DE PRESSUPOSTOS TANCATS

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS =	PAGAMENTS /	SALDO INICIAL D¿OBLIGACIONS (+/- Modificacions i Anul·lacions)
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	PAGAMENTS	SALDO INICIAL D¿OBLIGACIONS (+/- Modificacions i Anul·lacions)
1,00	192.374,20	192.425,94

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS =	COBR. /	SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i Anulacions)
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	COBR.	SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i
0,66	366.394,67	555.843,32

OBJECTIUS DE GESTIÓ

Descripció	Percentatge d'acompliment dels objectius
Revisió de preus de les concessions vigents durant l'exercici 2008	81%
Estudi viabilitat econòmica de determinades inversions i concessions que presenten desequilibri econòmic	85%
Assessorament als Organismes Autònoms Municipals en les seves concessions	85%
Revisió dels cànons de les concessions vigents durant l'exercici 2008	100%
Optimització de la planificació i calendari de Pressupost i Ordenances Fiscals	80%
Seguiment i optimització dels ingressos no cedits (Quotes, CCEE i altres)	100%
Implantació dels Mapes Estratègics a nivell corporporatiu	95%
Consolidar software d àlertes de subvencions	100%
Web de l Institut	100%
Anuari Estadístic Municipal publicat a la web	100%
Candidatura a la seu del nou European Institute of Technology	100%
Consorci CIT	100%
Societat Esade - Creàpolis	100%
Consolidació Sant Cugat Tribuna	100%
Creació de projectes Multimedia	80%
Pla Local d Innovació	95%
Creació de projectes Web	100%
Treball en els projectes d Integració	100%
Desenvolupament d àplicacions de Gestió	100%
Desenvolupar projectes que fomentin la reducció de la despesa municipal	80%

Plaça de la Vila, 1
(entrada per c. Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

4.22. ESDEVENIMENTS POSTERIORS AL TANCAMENT.

No existeixen fets a destacar després del tancament.

Ajuntament de SantCugat

Patronat Municipal d'Educació

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

Estats i Comptes Anuals

Exercici 2008

PATRONAT MUNICIPAL D'EDUCACIÓ
CIF: V08901910
Població a 31/12/2008: 79.218
Data aprovació de la Liquidació del Pressupost: 27/02/2009

Ajuntament de SantCugat

Patronat Municipal d'Educació

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

Sumari Patronat Municipal d'Educació

ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2008

1. BALANÇ DE SITUACIÓ. 1113

2. COMPTE RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL DE L'EXERCICI. 1115

3. ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST. 1117

3.1. Liquidació del pressupost d'ingressos

3.1.1. Liquidació del pressupost d'ingressos resum per partida

3.1.2. Liquidació del pressupost d'ingressos resum per econòmica

3.2. Liquidació del pressupost de despeses

3.2.1. Liquidació del pressupost de despeses resum per partida

3.1.2. Liquidació del pressupost de despeses resum per econòmica

3.2.3. Liquidació del pressupost de despeses resum per funcional

3.2.4. Obligacions reconegudes netes per funcional i capítol

3.3. Resultat pressupostari

4. MEMÒRIA. 1150

1. Organització

2. Gestió indirecta de serveis públics

3. Bases de presentació dels comptes

4. Normes de valoració

5. Inversions destinades a l'ús general

6. Immobilitzacions immaterials

7. Immobilitzacions materials

8. Inversions gestionades

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

9. Patrimoni públic del sol

10. Inversions financeres

11. Existències

12. Tresoreria

13. Fons propis

14. Informació sobre l'endeutament

A) Passius financers a llarg i curt termini

B) Operacions d'intercanvi financer

C) Avals concedits

15. Informació de les operacions per administració de recursos per compte d'altres ens públics

1) Gestió dels recursos administrats
2) Devolucions d'ingressos
3) Obligacions derivades de la gestió dels recursos administrats per compte d'altres ens públics
4) Comptes corrents amb altres ens públics

16. Informació de les operacions no pressupostàries de tresoreria

1) Deutors i Creditors
3) Partides pendents d'aplicació. Cobraments
4) Partides pendents d'aplicació. Pagaments

17. Ingressos i despeses

18. Informació sobre valors rebuts en depòsit

19. Quadre de finançament

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

20. Informació pressupostària

20.1. Exercici corrent

A) Pressupost de despeses

A.1) Modificacions de crèdit
A.2) Romanents de crèdit
A.3) Execució de projectes de despesa
A.4) Creditors per operacions pendents d'aplicar a Pressupost

B) Pressupost d'ingressos

B.1) Procés de gestió
B.2) Devolucions d'ingressos
B.3) Compromisos d'ingressos

20.2. Exercicis tancats

A) Obligacions de pressuposts tancats
B) Drets a cobrar de pressupostos tancats
C) Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors

20.3. Exercicis posteriors

A) Compromisos de despesa amb càrrec a pressupostos d'exercicis posteriors.
B) Compromisos d'ingressos amb càrrec a pressupostos de Exercicis posteriors

20.4. Despeses amb Finançament afectat.

20.5. Romanents de Tresoreria

21. Indicadors

A) Indicadors financers i patrimonials
B) Indicadors pressupostaris
C) Indicadors de gestió

22. Esdeveniments posteriors al tancament

EXERCICI 2008

BALANÇ

COMPTES	ACTIU	Ex. 2008	Ex. 2007	COMPTES	PASSIU	Ex. 2008	Ex. 2007
	A) INMOVILIZADO	**386.325,51**	**325.846,53**		A) FONDOS PROPIOS	**1.372.131,83**	**1.165.148,72**
	III) Inmovilizaciones materiales	**386.325,51**	**325.846,53**		I) Patrimonio	**1.165.148,72**	**683.234,99**
223,224,226,227,228 229	4. Otro inmovilizado	792.092,86	677.257,66	100	1. Patrimonio	1.165.148,72	683.234,99
282	5. Amortizaciones	-405.767,35	-351.411,13		IV) Resultados del ejercicio	**206.983,11**	**481.913,73**
	C) ACTIVO CIRCULANTE	**1.401.092,37**	**1.138.604,09**	129	1. Resultados del ejercicio	206.983,11	481.913,73
	II) Deudores	**858.693,49**	**774.050,61**		D) ACREEDORES A CORTO PLAZO	**415.286,05**	**299.301,90**
43	1. Deudores presupuestarios	858.693,49	774.050,61		III) Acreedores	**415.286,05**	**299.301,90**
	III) Inversiones financieras temporales	**1.350,00**	**1.500,00**	40	1. Acreedores presupuestarios	265.021,50	141.464,41
565,566	3. Fianzas y depósitos constituidos a corto plazo	1.350,00	1.500,00	475,476,477	4. Administraciones Públicas	135.348,63	138.925,92
	IV) Tesorería	**541.048,88**	**363.053,48**	554,559	5. Otros acreedores	14.915,92	18.911,57
57	1. Tesorería	541.048,88	363.053,48				
	TOTAL GENERAL (A+B+C)	1.787.417,88	1.464.450,62		TOTAL GENERAL (A+B+C+D)	1.787.417,88	1.464.450,62

2. COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL

COMPTES DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL

EXERCICI 2008

COMPTES	DEURE	Ej: 2008	Ej : 2007	COMPTES	HAVER	Ej: 2008	Ej : 2007
	A) GASTOS	5.614.999,87	5.069.128,27		B) INGRESOS	5.821.982,98	5.551.042,00
	3. Gastos de Funcionamiento de los servicios y prestaciones sociales	**5.066.636,28**	**4.708.265,33**		1. Ventas y prestaciones de servicios	**1.672.056,59**	**1.566.527,57**
					b) Prestaciones de servicios	**1.672.056,59**	**1.566.527,57**
	a) Gastos de Personal	**3.738.952,05**	**3.510.806,64**	741	b-2) Precios públicos por prestación de servicios o realización de actividades	1.672.056,59	1.566.527,57
640,641	a-1) Sueldos, salarios y asimilados	2.859.035,41	2.686.436,33				
642,644	a-2 Cargas sociales	879.916,64	824.370,31		3. Ingresos de Gestión ordinaria	**168,40**	
68	c) Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	**54.356,22**	**48.893,39**		a) Ingresos tributarios	**168,40**	
	e) Otros gastos de gestión	**1.273.328,01**	**1.148.565,30**	740,742	a-3) Tasas	168,40	
62	e-1) Servicios exteriores	1.273.328,01	1.148.565,30		4. Otros ingresos de gestión ordinaria	**13.648,77**	**10.165,22**
	4. Transferencias y Subvenciones	**499.439,49**	**360.862,93**	**773**	a) Reintegros	**4.651,96**	
650,651	a) Transferencias y Subvenciones corrientes	**499.439,49**	**360.862,93**		c) Otros ingresos de gestión	**6.164,06**	**6.605,95**
	5. Pérdidas y gastos extraordinarios	**48.924,10**	**0,01**	775,776,777	c-1) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	6.164,06	6.605,95
678	d) Gastos extraordinarios	**2.093,50**	**0,01**		f) Otros intereses e ingresos asimilados	**2.832,75**	**3.559,27**
679	e) Gastos y pérdidas de otros ejercicios	**46.830,60**		763,769	f-1) Otros intereses	2.832,75	3.559,27
					5. Transferencias y subvenciones	**4.136.109,22**	**3.974.349,21**
				750	a) Transferencias corrientes	**4.038.013,42**	**3.924.349,21**
				756	d) Subvenciones de capital	**98.095,80**	**50.000,00**
	ESTALVI	206.983,11	481.913,73				

3. ESTAT DE LA LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST CORRENT

Ajuntament de SantCugat

Patronat Municipal d'Educació

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

3.1. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

-Per Partides
-Per classificació econòmica

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

(2008)

II. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D¿INGRESSOS

APLICACIÓ PRESSUP.		DESCRIPCIÓ	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
			INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
001	34000	PREUS PUBLICS - ESCOLARITAT E.B. GARGOT	110.629,05		110.629,05	126.707,05	2.459,90		124.247,15	114.670,87	9.576,28	13.618,10
002	34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. LA MIMOSA	108.633,95		108.633,95	114.437,85	282,00		114.155,85	104.597,69	9.558,16	5.521,90
003	34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. EL NIU	90.004,00		90.004,00	97.668,25	427,15		97.241,10	87.546,60	9.694,50	7.237,10
004	34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. CAVALL FORT	160.654,15		160.654,15	159.183,09	667,05		158.516,04	149.603,74	8.912,30	-2.138,11
005	34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. TRICICLE	158.982,65		158.982,65	161.149,88	1.212,40		159.937,48	141.460,67	18.476,81	954,83
011	34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLA DE MÚSICA	456.780,06		456.780,06	502.337,89	682,54		501.655,35	493.966,13	7.689,22	44.875,29
021	34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLA D'ART	81.250,00		81.250,00	78.415,15			78.415,15	73.691,78	4.723,37	-2.834,85
031	34000	PREUS PÚBLICS - TRIANGLE	38.553,59		38.553,59	34.625,71			34.625,71	34.210,06	415,65	-3.927,88
001	34001	PREUS PÚBLICS - MENJADOR E.B. GARGOT	67.352,18		67.352,18	68.941,50	834,27		68.107,23	66.067,16	2.040,07	755,05
002	34001	PREUS PÚBLICS - MENJADOR E.B. LA MIMOSA	59.704,21		59.704,21	63.732,96	345,09		63.387,87	60.244,56	3.143,31	3.683,66
003	34001	PREUS PÚBLICS - MENJADOR E.B. EL NIU	43.224,02		43.224,02	51.398,60	237,14		51.161,46	46.190,08	4.971,38	7.937,44
004	34001	PREUS PÚBLICS - E.B. CAVALL FORT	85.499,45		85.499,45	86.183,67	717,94		85.465,73	79.078,10	6.387,63	-33,72
005	34001	PREUS PÚBLICS E.B. TRICICLE	83.700,62		83.700,62	90.825,57	540,22		90.285,35	78.368,53	11.916,82	6.584,73
011	34002	PREUS PÚBLICS - MATERIAL ESCOLAR ESCOLA DE MÚSICA	1.835,79		1.835,79	2.305,00	7,60		2.297,40	2.297,40		461,61
021	34002	PREUS PÚBLICS - DESPESES NO DOCENTS ESCOLA D'ART	29.293,43		29.293,43	35.185,60	610,00		34.575,60	34.575,60		5.282,17
031	34002	PREUS PÚBLICS - MATERIAL TRIANGLE	4.138,94		4.138,94	3.709,10			3.709,10	3.572,80	136,30	-429,84
001	34003	PREUS PÚBLICS - ACTIVITATS ESTIU E.B. GARGOT	1.354,50		1.354,50							-1.354,50
002	34003	PREUS PÚBLICS - ACTIVITATS ESTIU E.B. LA MIMOSA	1.354,50		1.354,50							-1.354,50
003	34003	PREUS PÚBLICS - ACTIVITATS D'ESTIU E.B. EL NIU	1.071,00		1.071,00							-1.071,00
004	34003	PREUS PÚBLICS - ACTIVITATS D'ESTIU E.B. CAVALL FORT	1.795,50		1.795,50							-1.795,50
005	34003	PREUS PÚBLICS - ACTIVITATS D'ESTIU E.B. TRICICLE	1.669,50		1.669,50							-1.669,50
041	34003	PREUS PÚBLICS - CASA DELS INFANTS	4.160,75		4.160,75	4.273,02			4.273,02	4.273,02		112,27
		Suma	1.591.641,84		1.591.641,84	1.681.079,89	9.023,30		1.672.056,59	1.574.414,79	97.641,80	80.414,75

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

(2008)

II. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D¿INGRESSOS

APLICACIÓ PRESSUP.		DESCRIPCIÓ	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
			INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
091	34009	PREUS PÚBLICS - PUBLICACIONS DIDÀCTIQUES										
091	35000	Lloguer espais centres docents				168,40			168,40	168,40		168,40
091	38000	REINTEGRAMENTS DE DESPESES DE PRESSUPOSTOS	4,00		4,00	4.651,96			4.651,96	4.651,96		4.647,96
091	39200	RECÀRRECS - EXECUTIVA	4,00		4,00							-4,00
091	39300	INTERESSOS DE DEMORA	4,00		4,00							-4,00
011	39900	INGRESSOS VIATGE ALUMNES ESCOLA DE MÚSICA	9.600,00		9.600,00							-9.600,00
091	39900	INGRESSOS IMPREVISTOS	4,00	4.778,22	4.782,22	6.164,06			6.164,06	6.164,06		1.381,84
091	39901	EXPEDICIÓ DOCUMENTS -CERTIFICATS	4,00		4,00							-4,00
009	42000	SUBVENCIÓ MINISTERI DE TREBALL NOVES PLACES										
041	42000	SUBVENCIÓ MINISTERI DE TREBALL CASA INFANTS	38.992,00		38.992,00							-38.992,00
009	42001	SUBVENCIÓ MINISTERI DE TREBALL NOVES PLACES										
041	42001	SUBVENCIÓ MINISTERI DE TREBALL CASA DELS INFANTS				19.496,00			19.496,00		19.496,00	19.496,00
009	45500	CONVENI GENERALITAT LLAR D'INFANTS	527.400,00		527.400,00	525.600,00			525.600,00	525.600,00		-1.800,00
011	45500	CONVENI GENERALITAT ESCOLA MUSICA (4-18)	221.828,50		221.828,50	260.400,00			260.400,00	260.400,00		38.571,50
021	45500	CONVENI GENERALITAT ESCOLA D'ART (ARTFINAL)	119.537,92		119.537,92	143.993,34			143.993,34	143.993,34		24.455,42
081	45500	SUBVENCIÓ GENERALITAT PLA D'ENTORN	89.663,00		89.663,00	89.663,00			89.663,00	62.764,00	26.899,00	
011	45501	CONVENI GENERALITAT ESCOLA DE MÚSICA (GRAU MITJÀ)	258.420,38		258.420,38	280.420,00			280.420,00	280.420,00		21.999,62
021	45501	CONVENI GENERALITAT ESCOLA D'ART (GRÀFICA PUBLICITÀRIA)	155.725,31		155.725,31	170.409,10			170.409,10	170.409,10		14.683,79
081	45501	SUBVENCIÓ OME	20.000,00		20.000,00	21.424,00			21.424,00		21.424,00	1.424,00
011	45502	SUBVENCIÓ VIATGE ALUMNES ESCOLA DE MÚSICA	2.400,00		2.400,00							-2.400,00
021	45502	CONVENI GENERALITAT ESCOLA D'ART (IL·LUSTRACIÓ)	46.664,47		46.664,47	108.284,39			108.284,39	108.284,39		61.619,92
081	45502	SUBVENCIÓ 0-3 FAM.CONDICIONS	43.200,00		43.200,00	45.037,50			45.037,50		45.037,50	1.837,50
		Suma	3.125.093,42	4.778,22	3.129.871,64	3.356.791,64	9.023,30		3.347.768,34	3.137.270,04	210.498,30	217.896,70

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

(2008)

II. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D¿INGRESSOS

APLICACIÓ PRESSUP.		DESCRIPCIÓ	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
			INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
081	45503	SUBVENCIÓ ACTIVITATS EXTRAESCOLARS CEIP'S	45.000,00		45.000,00	37.660,00			37.660,00	23.549,40	14.110,60	-7.340,00
091	45509	ALTRES SUBVENCIONS GENERALITAT	100,00		100,00							-100,00
091	46200	APORTACIÓ AJUNTAMENT DE SANT CUGAT DEL VALLÈS	2.290.000,00		2.290.000,00	2.290.000,00			2.290.000,00	1.890.000,00	400.000,00	
091	46201	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ - CONEGUEM ELS NOSTRES	450,00		450,00	776,16			776,16		776,16	326,16
091	46202	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ - XARXA MUNICICPIS DE QUALITAT	26.500,00		26.500,00	39.872,00			39.872,00		39.872,00	13.372,00
091	46203	CONVENI DIPUTACIÓ "ANEM AL TEATRE"	4.000,00		4.000,00	6.500,00	1.522,07		4.977,93	3.250,00	1.727,93	977,93
091	46209	ALTRES SUBVENCIONS DIPUATCIÓ I ALTRES ENS	900,00		900,00							-900,00
091	52000	INTERESSOS COMPTES CORRENTS	2.500,00		2.500,00	2.832,75			2.832,75	2.832,75		332,75
091	76200	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL DE L'AJ. DE SANT CUGAT DEL	50.000,00		50.000,00	98.095,80			98.095,80	98.095,80		48.095,80
091	87009	Romanent de tresoreria - Finançament general		684.089,33	684.089,33							-684.089,33
		Suma	5.544.543,42	688.867,55	6.233.410,97	5.832.528,35	10.545,37		5.821.982,98	5.154.997,99	666.984,99	-411.427,99

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

(2008)

Capítol: 3 TASAS Y OTROS INGRESOS

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
34	Precios Púb. prest. serv. o realiz. act.										
	340 Servicios de carácter general										
	34000 Creada en Migracion	1.205.487,45		1.205.487,45	1.274.524,87	5.731,04		1.268.793,83	1.199.747,54	69.046,29	63.306,38
	34001 MENJADOR ESCOLES BRESSOL	339.480,48		339.480,48	361.082,30	2.674,66		358.407,64	329.948,43	28.459,21	18.927,16
	34002 MATERIAL ESCOLAR	35.268,16		35.268,16	41.199,70	617,60		40.582,10	40.445,80	136,30	5.313,94
	34003 ACTIVITATS ESTIU ESCOLES BRESSOL	11.405,75		11.405,75	4.273,02			4.273,02	4.273,02		-7.132,73
	34009 PUBLICACIONS DIDÀCTIQUES										
	Total Concepte	1.591.641,84		1.591.641,84	1.681.079,89	9.023,30		1.672.056,59	1.574.414,79	97.641,80	80.414,75
	Total Article	1.591.641,84		1.591.641,84	1.681.079,89	9.023,30		1.672.056,59	1.574.414,79	97.641,80	80.414,75
35	Precios Púb. ut.priv. o aprov. dom.púb.										
	350 Servicios Generales										
	35000 Lloguer espais centres docents				168,40			168,40	168,40		168,40
	Total Concepte				168,40			168,40	168,40		168,40
	Total Article				168,40			168,40	168,40		168,40
38	Reintegros										
	380 De Presupuestos Cerrados										
	38000 REINTEGROS DE PRESUPUESTOS CERRADOS	4,00		4,00	4.651,96			4.651,96	4.651,96		4.647,96
	Total Concepte	4,00		4,00	4.651,96			4.651,96	4.651,96		4.647,96
	Total Article	4,00		4,00	4.651,96			4.651,96	4.651,96		4.647,96
39	Otros ingresos										
	392 Recargo de apremio										
	39200 Creada en Migracion	4,00		4,00							-4,00

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

(2008)

Capítol: 3 TASAS Y OTROS INGRESOS

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
	Total Concepte	4,00		4,00							-4,00
	393 Intereses de demora										
	39300 Creada en Migracion	4,00		4,00							-4,00
	Total Concepte	4,00		4,00							-4,00
	399 Otros ingresos diversos										
	39900 Creada en Migracion	9.604,00	4.778,22	14.382,22	6.164,06			6.164,06	6.164,06		-8.218,16
	39901 Recursos eventuales	4,00		4,00							-4,00
	Total Concepte	9.608,00	4.778,22	14.386,22	6.164,06			6.164,06	6.164,06		-8.222,16
	Total Article	9.616,00	4.778,22	14.394,22	6.164,06			6.164,06	6.164,06		-8.230,16
	Total Capítol	1.601.261,84	4.778,22	1.606.040,06	1.692.064,31	9.023,30		1.683.041,01	1.585.399,21	97.641,80	77.000,95

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

(2008)

Capítol: 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
42	Del Estado										
	420 De la Adm. Gral. del Estado										
	42000 Participación en los tributos del Estado	38.992,00		38.992,00							-38.992,00
	42001 Otras transferencias				19.496,00			19.496,00		19.496,00	19.496,00
	Total Concepte	38.992,00		38.992,00	19.496,00			19.496,00		19.496,00	-19.496,00
	Total Article	38.992,00		38.992,00	19.496,00			19.496,00		19.496,00	-19.496,00
45	De Comunidades Autónomas										
	455 De la Adm. gral. de la Com. Autónoma										
	45500 Creada en Migracion	958.429,42		958.429,42	1.019.656,34			1.019.656,34	992.757,34	26.899,00	61.226,92
	45501 SUBVENCIONS GENERALITAT	434.145,69		434.145,69	472.253,10			472.253,10	450.829,10	21.424,00	38.107,41
	45502 SUBVENCIONS GENERALITAT	92.264,47		92.264,47	153.321,89			153.321,89	108.284,39	45.037,50	61.057,42
	45503 SUBVENCIONS GENERALITAT	45.000,00		45.000,00	37.660,00			37.660,00	23.549,40	14.110,60	-7.340,00
	45509 SUBVENCIONS GENERALITAT	100,00		100,00							-100,00
	Total Concepte	1.529.939,58		1.529.939,58	1.682.891,33			1.682.891,33	1.575.420,23	107.471,10	152.951,75
	Total Article	1.529.939,58		1.529.939,58	1.682.891,33			1.682.891,33	1.575.420,23	107.471,10	152.951,75
46	De Entidades Locales										
	462 Otras transferencias										
	46200 Creada en Migracion	2.290.000,00		2.290.000,00	2.290.000,00			2.290.000,00	1.890.000,00	400.000,00	
	46201 Creada en Migracion	450,00		450,00	776,16			776,16		776,16	326,16
	46202 SUBVENCIONS DIPUTACIÓ DE BARCELONA	26.500,00		26.500,00	39.872,00			39.872,00		39.872,00	13.372,00
	46203 SUBVENCIONS DIPUTACIÓ DE BARCELONA	4.000,00		4.000,00	6.500,00	1.522,07		4.977,93	3.250,00	1.727,93	977,93
	46209 SUBVENCIONS DIPUTACIÓ DE BARCELONA	900,00		900,00							-900,00

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

(2008)

Capítol: 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
	Total Concepte	2.321.850,00		2.321.850,00	2.337.148,16	1.522,07		2.335.626,09	1.893.250,00	442.376,09	13.776,09
	Total Article	2.321.850,00		2.321.850,00	2.337.148,16	1.522,07		2.335.626,09	1.893.250,00	442.376,09	13.776,09
	Total Capítol	3.890.781,58		3.890.781,58	4.039.535,49	1.522,07		4.038.013,42	3.468.670,23	569.343,19	147.231,84

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

(2008)

Capítol: 5 INGRESOS PATRIMONIALES

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
52	Intereses de depósitos										
	520 INTERESES DE DEPOSITOS DE CUENTAS BANCARIAS										
	52000 MIGRACION	2.500,00		2.500,00	2.832,75			2.832,75	2.832,75		332,75
	Total Concepte	2.500,00		2.500,00	2.832,75			2.832,75	2.832,75		332,75
	Total Article	2.500,00		2.500,00	2.832,75			2.832,75	2.832,75		332,75
	Total Capítol	2.500,00		2.500,00	2.832,75			2.832,75	2.832,75		332,75

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

(2008)

Capítol: 7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
76	De Entidades Locales										
	762 De Ayuntamientos										
	76200 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL DE L'AJ. DE SANT CUGAT DEL VALLÈS	50.000,00		50.000,00	98.095,80			98.095,80	98.095,80		48.095,80
	Total Concepte	50.000,00		50.000,00	98.095,80			98.095,80	98.095,80		48.095,80
	Total Article	50.000,00		50.000,00	98.095,80			98.095,80	98.095,80		48.095,80
	Total Capítol	50.000,00		50.000,00	98.095,80			98.095,80	98.095,80		48.095,80

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

(2008)

Capítol: 8 ACTIVOS FINANCIEROS

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
87	Remanente de Tesorería										
	870 Remanente de Tesorería										
	87009 Creada en Migracion		684.089,33	684.089,33							-684.089,33
	Total Concepte		684.089,33	684.089,33							-684.089,33
	Total Article		684.089,33	684.089,33							-684.089,33
	Total Capítol		684.089,33	684.089,33							-684.089,33
	Total	5.544.543,42	688.867,55	6.233.410,97	5.832.528,35	10.545,37		5.821.982,98	5.154.997,99	666.984,99	-411.427,99

Ajuntament de SantCugat

Patronat Municipal d'Educació

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

3.2. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

-Per partides
-Per classificació econòmica
-Per classificació funcional
-Per classificació econòmica i programa

(2008)

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
001	4220	1300000	PERSONAL FIX E.B. GARGOT.	77.696,66		77.696,66	63.782,46	63.782,46	63.782,46		13.914,20
001	4220	1310000	PERSONAL EVENTUAL E.B. GARGOT	67.811,94	20.000,00	87.811,94	86.337,73	86.337,73	86.337,73		1.474,21
001	4220	1410000	ALTRE PERSONAL E.B. GARGOT	5,00		5,00					5,00
001	4220	2190000	MANTENIMENT I NETEJA E.B. GARGOT	920,00		920,00	1.022,92	1.022,92	1.022,92		-102,92
001	4220	2200000	MATERIAL FUNGIBLE I DIDÀCTIC E.B. GARGOT	3.320,00		3.320,00	3.352,05	3.352,05	3.213,19	138,86	-32,05
001	4220	2200100	LLIBRES I SUBSCRIPCIONS E.B. GARGOT	70,00		70,00	22,50	22,50	22,50		47,50
001	4220	2260000	ACTIVITATS E.B. GARGOT	980,85		980,85	891,97	891,97	891,97		88,88
001	4220	6250000	Mobiliari E.B. Gargot	2.535,00		2.535,00	883,00	883,00	883,00		1.652,00
001	4220	6250100	Parament i estris E.B. Gargot	860,00		860,00	2.142,28	2.142,28	842,28	1.300,00	-1.282,28
001	4220	6260000	Equipament informàtic E.B. Gargot	100,00		100,00	384,62	384,62	384,62		-284,62
002	4220	1300000	PERSONAL FIX E.B. LA MIMOSA	74.633,18		74.633,18	44.947,36	44.947,36	44.947,36		29.685,82
002	4220	1310000	PERSONAL EVENTUAL E.B. LA MIMOSA	89.005,75		89.005,75	75.051,86	75.051,86	75.051,86		13.953,89
002	4220	1410000	ALTRE PERSONAL E.B. LA MIMOSA	5,00		5,00					5,00
002	4220	2190000	MANTENIMENT I NETEJA E.B. LA MIMOSA	920,00		920,00	965,37	965,37	965,37		-45,37
002	4220	2200000	MATERIAL FUNGIBLE I DIDÀCTIC E.B. LA MIMOSA	3.446,85		3.446,85	3.319,98	3.319,98	3.319,98		126,87
002	4220	2200100	LLIBRES I SUBSCRIPCIONS E.B. LA MIMOSA	124,00		124,00	121,11	121,11	121,11		2,89
002	4220	2260000	ACTIVITATS E.B. LA MIMOSA	800,00		800,00	784,07	784,07	718,56	65,51	15,93
002	4220	6250000	Mobiliari E.B. La Mimosa	1.245,50		1.245,50	1.289,20	1.289,20	1.289,20		-43,70
002	4220	6250100	Parament i estris E.B. La Mimosa	2.700,00		2.700,00	2.537,81	2.537,81	789,02	1.748,79	162,19
002	4220	6260000	Equipaments informàtics E.B. La Mimosa	100,00		100,00	194,95	194,95	194,95		-94,95
003	4220	1300000	PERSONAL LABORAL FIX E.B. EL NIU	104.878,74		104.878,74	92.182,24	92.182,24	92.182,24		12.696,50
003	4220	1310000	PERSONAL EVENTUAL E.B. EL NIU	38.291,23	6.000,00	44.291,23	42.084,05	42.084,05	42.084,05		2.207,18
003	4220	1410000	ALTRE PERSONAL E.B. EL NIU	5,00		5,00					5,00
003	4220	2190000	MANTENIMENT I NETEJA E.B. EL NIU	725,00		725,00	929,34	929,34	824,46	104,88	-204,34
003	4220	2200000	MATERIAL FUNGIBLE I DIDÀCTIC E.B. EL NIU	2.638,00		2.638,00	2.802,92	2.802,92	2.802,92		-164,92
003	4220	2200100	LLIBRES I SUBSCRIPCIONS E.B. EL NIU	68,00		68,00	25,74	25,74	25,74		42,26
003	4220	2260000	ACTIVITATS E.B. EL NIU	610,00		610,00	253,23	253,23	253,23		356,77
003	4220	6250000	Mobiliari E.B. El Niu	797,00		797,00	115,52	115,52	115,52		681,48
003	4220	6250100	Parament i estris E.B. El Niu	3.091,30		3.091,30	1.129,53	1.129,53	624,64	504,89	1.961,77
003	4220	6260000	Equipaments informàtics E.B. El Niu	200,00		200,00	239,95	239,95	99,35	140,60	-39,95
004	4220	1300000	PERSONAL FIX E.B. CAVALL FORT	103.276,38		103.276,38	57.468,05	57.468,05	57.468,05		45.808,33
004	4220	1310000	PERSONAL EVENTUAL E.B. CAVALL FORT	125.386,94	25.000,00	150.386,94	147.016,44	147.016,44	147.016,44		3.370,50
004	4220	1410000	ALTRE PERSONAL E.B. CAVALL FORT	5,00		5,00					5,00
			Suma	708.472,32	51.000,00	759.472,32	633.619,54	633.619,54	629.566,73	4.052,81	125.852,78

(2008)

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
004	4220	2190000	MANTENIMENT I NETEJA E.B. CAVALL FORT	1.220,00		1.220,00	1.341,29	1.341,29	1.292,01	49,28	-121,29
004	4220	2200000	MATERIAL FUNGIBLE I DIDÀCTIC E.B. CAVALL FORT	4.740,00		4.740,00	4.684,68	4.684,68	4.633,52	51,16	55,32
004	4220	2200100	LLIBRES I SUBSCRIPCIONS E.B. CAVALL FORT	120,00		120,00	81,44	81,44	81,44		38,56
004	4220	2260000	ACTIVITATS E.B. CAVALL FORT	1.280,00		1.280,00	1.225,61	1.225,61	1.225,61		54,39
004	4220	6250000	Mobiliari E.B. Cavall Fort	3.020,00		3.020,00	971,61	971,61	971,61		2.048,39
004	4220	6250100	Parament i estris E.B. Cavall Fort	2.080,00		2.080,00	3.719,81	3.719,81	1.728,66	1.991,15	-1.639,81
004	4220	6260000	Equipaments informàtics E.B. Cavall Fort	300,00		300,00	465,16	465,16	465,16		-165,16
005	4220	1300000	PERSONAL FIX E.B. TRICICLE	138.075,73	17.000,00	155.075,73	151.935,57	151.935,57	151.935,57		3.140,16
005	4220	1310000	PERSONAL EVENTUAL E.B. TRICICLE	69.398,59	20.000,00	89.398,59	83.646,57	83.646,57	83.646,57		5.752,02
005	4220	1410000	ALTRE PERSONAL E.B. TRICICLE	5,00		5,00					5,00
005	4220	2190000	MANTENIMENT I NETEJA E.B. TRICICLE	1.220,00		1.220,00	1.184,90	1.184,90	1.174,46	10,44	35,10
005	4220	2200000	MATERIAL FUNGIBLE I DIDÀCTIC TRICICLE	4.640,00		4.640,00	4.614,20	4.614,20	3.877,73	736,47	25,80
005	4220	2200100	LLIBRES I SUBSCRIPCIONS E.B. TRICICLE	200,00		200,00	166,00	166,00	166,00		34,00
005	4220	2260000	ACTIVITATS E.B. TRICICLE	1.300,00		1.300,00	1.206,14	1.206,14	1.206,14		93,86
005	4220	6250000	Mobiliari E.B. Tricicle	1.000,00		1.000,00	627,10	627,10	627,10		372,90
005	4220	6250100	Parament i estris E.B. Tricicle	3.150,00		3.150,00	3.533,98	3.533,98	1.773,35	1.760,63	-383,98
005	4220	6260000	Equipaments informàtics E.B. Tricicle	400,00		400,00	67,40	67,40	67,40		332,60
008	4220	1300000	PERSONAL FIX PSICÒLOGA ESCOLES BRESSOL	41.891,27		41.891,27	47.684,03	47.684,03	47.684,03		-5.792,76
008	4220	2200000	MATERIAL FUNGIBLE I DIDÀCTIC PSICÒLOGA BRESSOLS	500,00		500,00	116,20	116,20	116,20		383,80
009	4220	1300000	PEERSONAL FIX ALTRE PERSONAL EE.BB.	34.425,46		34.425,46	48.041,32	48.041,32	48.041,32		-13.615,86
009	4220	1310000	ALTRE PERSONAL EVENTUAL ESCOLES BRESSOL	39.098,81	21.000,00	60.098,81	56.267,82	56.267,82	56.267,82		3.830,99
009	4220	2190000	MANTENIMENT I NETEJA BRESSOLS GENERAL	1.000,00		1.000,00					1.000,00
009	4220	2200000	MATERIAL FUNGIBLE I DIDÀCTIC BRESSOLS GRAL.	900,00		900,00					900,00
009	4220	2210400	VESTUARI ESCOLES BRESSOL	1.895,59		1.895,59	1.912,34	1.912,34	1.912,34		-16,75
009	4220	2210500	MENJADOR ESCOLES BRESSOL	10.000,00		10.000,00	3.557,00	3.557,00	3.431,45	125,55	6.443,00
009	4220	2260000	ACTIVITATS BRESSOL GENERAL	1.000,00		1.000,00	2.235,61	2.235,61	2.235,61		-1.235,61
009	4220	2260200	PRO`PAGANDA MATRICULACIÓ I INFORMACIÓ ESCOLES BRESSOL	2.534,00		2.534,00	208,80	208,80	208,80		2.325,20
009	4220	2270600	SERVEIS EDUCATIUS COMPLEMENTARIS EE.BB.	659.883,28		659.883,28	557.437,07	557.437,07	498.038,65	59.398,42	102.446,21
009	4220	2270700	SERVEI MENJADOR ESCOLES BRESSOL	295.680,00		295.680,00	256.823,97	256.823,97	239.957,30	16.866,67	38.856,03
			Suma	2.028.210,05	109.000,00	2.137.210,05	1.866.033,87	1.866.033,87	1.781.040,57	84.993,30	271.176,18

(2008)

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
009	4220	6250000	Mobiliari gral. Escoles Bressol	1.000,00		1.000,00					1.000,00
009	4220	6250100	Paraments i estris general Bressols	5.000,00		5.000,00	2.993,26	2.993,26	2.851,28	141,98	2.006,74
009	4220	6260000	Rdeposició material informàtic Bressols	1.000,00		1.000,00	149,90	149,90	149,90		850,10
011	4220	1300000	PERSONAL FIX ESCOLA DE MÚSICA	645.419,04	150.000,00	795.419,04	802.127,47	802.127,47	802.127,47		-6.708,43
011	4220	1310000	PERSONAL EVENTUAL ESCOLA DE MÚSICA	208.010,47	150.000,00	358.010,47	375.966,18	375.966,18	375.966,18		-17.955,71
011	4220	1410000	ALTRE PERSONAL ESCOLA DE MÚSICA	5,00		5,00					5,00
011	4220	2190000	MANTENTENIMENT I AFINACIO PIANOS ESCOLA DE MÚSICA	5.162,00		5.162,00	4.958,14	4.958,14	4.806,67	151,47	203,86
011	4220	2200000	MATERIAL FUNGIBLE I DIDÀCTIC ESCOLA DE MÚSICA	1.700,00		1.700,00	1.456,72	1.456,72	1.156,72	300,00	243,28
011	4220	2200100	PARTITURES I BIBLIOTECA ESCOLA DE MÚSICA	1.449,46		1.449,46	1.604,53	1.604,53	877,60	726,93	-155,07
011	4220	2200200	MATERIAL OFICINA ESCOLA DE MÚSICA	2.452,32		2.452,32	2.712,93	2.712,93	2.490,88	222,05	-260,61
011	4220	2260000	ACTIVITATS ESCOLA DE MÚSICA	8.419,00		8.419,00	8.293,25	8.293,25	8.293,25		125,75
011	4220	2260200	PROPAGANDA MATRICULACIÓ I INFORMACIÓ ESCOLA DE MÚSICA	345,88		345,88	397,10	397,10	397,10		-51,22
011	4220	2270600	PROFESSORS CURSOS PERFECCIONAMENT MUSICAL	25.000,00		25.000,00	16.462,54	16.462,54	16.462,54		8.537,46
011	4220	6250000	Mobiliari Escola de Música	1.544,00		1.544,00	1.607,66	1.607,66	1.607,66		-63,66
011	4220	6250100	Parament i estris Escola de Música	11.162,00		11.162,00	10.315,71	10.315,71	7.204,01	3.111,70	846,29
011	4220	6260000	Equipaments informàtics Escola de Música	1.000,00		1.000,00	769,18	769,18	769,18		230,82
021	4220	1300000	PERSONAL FIX ESCOLA D'ART	419.664,25	25.000,00	444.664,25	433.855,43	433.855,43	433.855,43		10.808,82
021	4220	1310000	PERSONAL EVENTUAL ESCOLA D'ART	145.888,24		145.888,24	123.694,93	123.694,93	123.694,93		22.193,31
021	4220	1410000	ALTRE PERSONAL ESCOLA D'ART	5,00		5,00					5,00
021	4220	2190000	MANTENIMENT EQUIPAMENTS ESCOLA D'ART	6.695,92	500,00	7.195,92	6.462,32	6.462,32	6.141,22	321,10	733,60
021	4220	2200000	MATERIAL FUNGIBLE I DIDÀCTIC ESCOLA D'ART	3.175,00		3.175,00	3.030,37	3.030,37	2.928,54	101,83	144,63
021	4220	2200100	LLIBRES I SUBSCRIPCIONS ESCOLA D'ART	1.020,00		1.020,00	632,44	632,44	632,44		387,56
021	4220	2200200	MATERIAL OFICINA ESCOLA D'ART	1.265,00		1.265,00	1.362,13	1.362,13	1.362,13		-97,13
021	4220	2260000	ACTIVITATS ESCOLA D'ART	1.000,00		1.000,00	759,53	759,53	751,53	8,00	240,47
021	4220	2260200	PROPAGANDA MATRICULACIÓ I INFORMACIÓ ESCOLA D'ART	930,00		930,00	1.145,29	1.145,29	261,37	883,92	-215,29
021	4220	2270600	MODELS ESCOLA D'ART	3.400,00		3.400,00	3.077,00	3.077,00	2.958,00	119,00	323,00
021	4220	6250000	Mobiliari Escola d' Art	546,00		546,00					546,00
021	4220	6250100	Parament i estris Escola d' Art	5.129,00		5.129,00	5.284,37	5.284,37	4.337,90	946,47	-155,37
021	4220	6260000	Equipaments informàtics Escola d' Art	10.056,00		10.056,00	10.445,89	10.445,89	10.445,89		-389,89
031	4220	1300000	PERSONAL FIX TRIANGLE	40.436,64		40.436,64	39.014,18	39.014,18	39.014,18		1.422,46
031	4220	1310000	PERSONAL EVENTUAL TRIANGLE	18.340,45		18.340,45	11.499,33	11.499,33	11.499,33		6.841,12
			Suma	3.604.430,72	434.500,00	4.038.930,72	3.736.111,65	3.736.111,65	3.644.083,90	92.027,75	302.819,07

(2008)

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
031	4220	1410000	ALTRE PERSONAL TRIANGLE	5,00		5,00					5,00
031	4220	2200000	MATERIAL FUNGIBLE I DIDÀCTIC TRIANGLE	4.680,00		4.680,00	4.906,50	4.906,50	4.563,60	342,90	-226,50
031	4220	2200100	LLIBRES I SUBSCRIPCIONS TRIANGLE	252,00		252,00	166,30	166,30	166,30		85,70
031	4220	2200200	MATERIAL OFICINA TRIANGLE	60,00		60,00					60,00
031	4220	2260000	ACTIVITATS TRIANGLE	2.103,00		2.103,00	1.980,51	1.980,51	1.980,51		122,49
031	4220	2260200	PROPAGANDA MATRICULACIÓ I INFORMACIÓ TRIANGLE	370,00		370,00	324,80	324,80	324,80		45,20
031	4220	2270600	TALLERS MONOGRÀFICS TRIANGLE	740,00		740,00	737,96	737,96	737,96		2,04
031	4220	6250000	Mobiliari Triangle	1.540,00		1.540,00	1.810,10	1.810,10	1.810,10		-270,10
031	4220	6250100	Parament i estris Taller Triangle	540,00		540,00	256,90	256,90	256,90		283,10
031	4220	6260000	Equipaments informàtics Triangle	90,00		90,00	103,00	103,00	103,00		-13,00
041	4220	1310000	PERSONAL EVENTUAL CASA DELS INFANTS	41.374,52		41.374,52	36.054,19	36.054,19	36.054,19		5.320,33
041	4220	2200000	MATERIAL FUNGIBLE I DIDÀCTIC CASA DELS INFANTS	1.600,00		1.600,00					1.600,00
041	4220	2200100	LLIBRES BIBLIOTECA CASA DELS INFANTS	15,00		15,00					15,00
041	4220	2260000	ACTIVITATS CASA DELS INFANTS	1.000,00		1.000,00					1.000,00
041	4220	6250000	Mobiliari Casa dels Infants	250,00		250,00					250,00
041	4220	6250100	Parament i estris Casa dels Infants	375,50		375,50					375,50
081	4220	1310000	PERSONAL EVENTUAL EDUCACIO	43.091,58	21.000,00	64.091,58	40.378,20	40.378,20	40.378,20		23.713,38
081	4220	2190000	NETEJA MENJADORS CEIP'S	200,00		200,00					200,00
081	4220	2200100	LLIBRES I SUBSCRIPCIONS PME GRAL.	1.000,00		1.000,00	740,44	740,44	740,44		259,56
081	4220	2260000	PD - ACTIVITATS LITERÀRIES	14.400,00		14.400,00	11.765,22	11.765,22	11.765,22		2.634,78
081	4220	2260001	PD - ACTIVITATS ARTS ESCÈNIQUES	30.300,00		30.300,00	26.737,64	26.737,64	26.737,64		3.562,36
081	4220	2260002	PD - ACTIVITATS MUSICALS	11.300,00		11.300,00	11.189,58	11.189,58	11.130,18	59,40	110,42
081	4220	2260003	PD - PSICOMOTRICITATS ALS CENTRES EDUCATIUS	85.000,00		85.000,00	84.993,58	84.993,58	84.993,58		6,42
081	4220	2260004	PD - CONEIXEMENT DEL MEDI SOCIAL	9.700,00		9.700,00	11.489,00	11.489,00	11.003,00	486,00	-1.789,00
081	4220	2260005	PD - ACTIVITATS MEDI AMBIENT	27.000,00		27.000,00	10.375,60	10.375,60	10.375,60		16.624,40
081	4220	2260006	PD - ACTIVITATS EDUCACIÓ INTERCULTURAL	3.000,00		3.000,00	1.552,94	1.552,94	1.552,94		1.447,06
081	4220	2260007	PD - ACTIVITATS ESCOLA DE PARES I MARES	10.000,00		10.000,00	8.198,07	8.198,07	8.198,07		1.801,93
081	4220	2260008	PD - ACTIVITATS POAP	6.000,00		6.000,00	6.911,28	6.911,28	6.911,28		-911,28
081	4220	2260009	PD - ACTIVITATS PLA DE DINAMITZACIÓ GENERAL	5.400,00		5.400,00	6.554,32	6.554,32	5.649,37	904,95	-1.154,32
081	4220	2260010	.PD - ACTIVITATS SUPORT PLA DE DINAMITZACIO	5.800,00		5.800,00	4.447,99	4.447,99	4.447,99		1.352,01
			Suma	4.015.578,32	448.500,00	4.464.078,32	4.068.055,72	4.068.055,72	3.969.484,86	98.570,86	396.022,60

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
081	4220	2260100	PROJECTE EDUCATIU DE CIUTAT - PLA D'ENTORN	103.961,00	-7.000,00	96.961,00	60.269,95	60.269,95	55.520,09	4.749,86	36.691,05
081	4220	2260101	PROJECTE EDUCATIU DE CIUTAT - VALORS EN L'ESPORT	5.000,00		5.000,00					5.000,00
081	4220	2260102	PROJECTE EDUCATIU DE CIUTAT - CIUTATS EDUCADORES	8.500,00		8.500,00	300,00	300,00	300,00		8.200,00
081	4220	2260200	PROPAGANDA MATRICULACIÓ I INFORMACIÓ ENSENYAMENT	12.000,00		12.000,00	7.529,52	7.529,52	6.760,44	769,08	4.470,48
081	4220	4800000	SUBVENCIONS FUNCIONAMENT CEIP'S	20.900,00		20.900,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00		1.900,00
081	4220	4800001	SUBVENCIONS FUNCIONAMENT IES	5.100,00		5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00		
081	4220	4800002	SUBVENCIÓ ESCOLA D'ADULTS	1.275,00		1.275,00	1.275,00	1.275,00	1.275,00		
081	4220	4800003	SUBVENCIO CENTRE DE RECURSOS	400,00		400,00	600,00	600,00	600,00		-200,00
081	4220	4800004	SUBVENCIONS MANTENIMENT CEIP'S	28.875,00		28.875,00	26.250,00	26.250,00	26.250,00		2.625,00
081	4220	4800005	AJUT MOSTRA ENSENYAMENT PÚBLIC								
081	4220	4800006	SUBVENCIONS EXTRAORDINÀRIES	2.000,00		2.000,00					2.000,00
081	4220	4800007	CAMPUS ITACA	3.500,00		3.500,00	2.480,00	2.480,00	2.480,00		1.020,00
081	4220	4800008	SUBVENCIO TRANSPORT PLA DE DINAMITZACIÓ	24.000,00	10.000,00	34.000,00	31.996,63	31.996,63	29.269,66	2.726,97	2.003,37
081	4220	4800009	SUBVENCIÓ CEIP'S I IES PER LLIBRES DE TEXT	9.000,00		9.000,00	10.520,37	10.520,37	10.520,37		-1.520,37
081	4220	4800010	AJUTS AMPA'S ACTIV.EXTRAESCOLARS CENTRES EDUCATIUS	45.000,00		45.000,00	37.649,30	37.649,30	37.649,30		7.350,70
081	4220	4800011	SUBVENCIÓ VALORS EN L'ESPORT	10.000,00		10.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00		2.000,00
081	4220	4800012	SUBVENCIONS PLA D'ENTORN (LA FLORESTA/LES PLANES)	1.000,00	1.100,00	2.100,00	2.094,50	2.094,50	2.094,50		5,50
081	4220	4800013	SUBVENCIONS PLA D'ENTORN (SANT FRANCESC)	1.000,00	5.900,00	6.900,00	7.374,00	7.374,00	6.884,00	490,00	-474,00
081	4220	4800014	SUBVENCIONS PROGRAMA SENSIBILITZACIÓ UAB	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		
081	4220	4800100	CONVENI ESCOLA BRESSOL MONTSERRAT	35.000,00		35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00		
081	4220	4800101	SUBVENCIO ESCOLA DE MÚSICA TRADICIONAL EL TUDELL	6.000,00		6.000,00					6.000,00
081	4220	4800102	CONVENI COL.·LABORACIÓ CENTRE CULTURAL	24.620,69		24.620,69	24.620,69	24.620,69	24.620,69		
081	4220	4800103	SUBVENCIONS 0-3 FAMILIES CONDICIONS SOCIOEC. DESFAVORIDES	43.200,00		43.200,00	45.037,50	45.037,50		45.037,50	-1.837,50
081	4220	4800104	SUBVENCIÓ TRANSPORT ESCOLAR ASSENTAMENTS GITANOS	29.000,00		29.000,00	6.355,87	6.355,87		6.355,87	22.644,13
091	4220	1600000	QUOTES DE LA SEGURETAT SOCIAL	809.979,13	40.000,00	849.979,13	844.239,95	844.239,95	774.347,69	69.892,26	5.739,18
091	4220	1630000	FORMACIÓ I RECICLATGE	9.000,00		9.000,00	7.403,12	7.403,12	7.403,12		1.596,88
091	4220	1630500	ASSEGURANCES AL PERSONAL	26.675,00		26.675,00	20.650,06	20.650,06	19.203,92	1.446,14	6.024,94
091	4220	1630700	PRESTACIONS SOCIALS I SANITÀRIES	8.000,00	5.000,00	13.000,00	7.623,51	7.623,51	7.623,51		5.376,49
			Suma	5.189.603,14	510.500,00	5.700.103,14	5.224.155,74	5.224.155,74	4.998.867,06	225.288,68	475.947,40

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
091	4220	2190001	MANTENIMENT EDIFICI ESCOLA DE MÚSICA	18.000,00	7.750,00	25.750,00	28.003,29	28.003,29	15.411,49	12.591,80	-2.253,29
091	4220	2190002	REPARACIÓ, MANTENIMENT I CONSERVACIÓ GENERAL	13.212,67		13.212,67	8.979,13	8.979,13	8.397,01	582,12	4.233,54
091	4220	2200000	MATERIAL FUNGIBLE I DIDÀCTIC FONS DE PREVISSIÓ	400,00		400,00	253,58	253,58		253,58	146,42
091	4220	2200100	LLIBRES I SUBSCRIPCIONS FONS DE PREVISIÓ	350,00		350,00					350,00
091	4220	2200200	MATERIAL OFICINA ADMINISTRACIÓ PME	2.110,00		2.110,00	662,24	662,24	465,04	197,20	1.447,76
091	4220	2210400	VESTUARI TRIANGLE	267,61		267,61	268,40	268,40	268,40		-0,79
091	4220	2260000	ACTIVITATS FONS DE PREVISIÓ	14.000,00	5.000,00	19.000,00	5.282,56	5.282,56	5.282,56		13.717,44
091	4220	2260200	DESPESES GENMERALS FUNCIONAMENT PME	4.600,00		4.600,00	1.247,13	1.247,13	1.247,13		3.352,87
091	4220	2270000	NETEJA EDIFICI ESCOLA DE MÚSICA	27.000,00	5.000,00	32.000,00	27.322,76	27.322,76	25.104,14	2.218,62	4.677,24
091	4220	2270800	DESPESES SERVEIS DE RECAPTACIÓ	2.000,00		2.000,00	1.674,63	1.674,63	1.674,63		325,37
091	4220	2270900	COL·LABORADORS ESPECIALISTES ESCOLA D'ART	38.000,00		38.000,00	30.010,65	30.010,65	30.010,65		7.989,35
091	4220	2270901	CURSOS MONOGRAFICS ESCOLA DE MÚSICA	4.500,00		4.500,00	3.789,32	3.789,32	3.789,32		710,68
091	4220	2330100	DESPLAÇAMENTS I DIETES	1.500,00		1.500,00	1.022,38	1.022,38	665,52	356,86	477,62
091	4220	3490000	INTERESSOS I ALTRES DESPESES FINANCERES	150,00		150,00					150,00
091	4220	4810000	BONIFICACIONS ESCOLARITAT ESCOLES BRESSOL	124.300,00	55.000,00	179.300,00	126.639,40	126.639,40	126.639,40		52.660,60
091	4220	4810100	BONIFICACIONS MATRÍCULES ESCOLA DE MÚSICA	90.000,00		90.000,00	101.858,05	101.858,05	101.858,05		-11.858,05
091	4220	4810200	BONIFICACIONS MATRÍCULES ESCOLA D'ART	2.500,00	25.000,00	27.500,00	933,88	933,88	933,88		26.566,12
091	4220	4810300	BONIFICACIONS MATRÍCULES TRIANGLE	1.500,00	250,00	1.750,00	1.654,30	1.654,30	1.654,30		95,70
091	4220	6250000	Mobiliari Fons de Previsió	350,00	1.097,05	1.447,05	1.097,05	1.097,05	1.097,05		350,00
091	4220	6250100	Parament i estris Fons de Previsió	500,00	65.353,32	65.853,32	57.845,08	40.853,70	17.857,56	22.996,14	24.999,62
091	4220	6260000	Equipaments informàtics centres i oficines PME	4.700,00	18.917,18	23.617,18	20.846,56	20.846,56	20.310,06	536,50	2.770,62
			Suma	5.539.543,42	693.867,55	6.233.410,97	5.643.546,13	5.626.554,75	5.361.533,25	265.021,50	606.856,22

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

Capítol: 1 DESPESES DE PERSONAL

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE		CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
			INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
13	Personal laboral									
	130	Personal laboral fix								
	13000	Retribuciones básicas	1.680.397,35	192.000,00	1.872.397,35	1.781.038,11	1.781.038,11	1.781.038,11		91.359,24
		Total Concepte	1.680.397,35	192.000,00	1.872.397,35	1.781.038,11	1.781.038,11	1.781.038,11		91.359,24
	131	Personal laboral eventual								
	13100	Creada en Migracion	885.698,52	263.000,00	1.148.698,52	1.077.997,30	1.077.997,30	1.077.997,30		70.701,22
		Total Concepte	885.698,52	263.000,00	1.148.698,52	1.077.997,30	1.077.997,30	1.077.997,30		70.701,22
		Total Article	2.566.095,87	455.000,00	3.021.095,87	2.859.035,41	2.859.035,41	2.859.035,41		162.060,46
14	Otro personal									
	141	Altre Personal								
	14100	Creada en Migracion	40,00		40,00					40,00
		Total Concepte	40,00		40,00					40,00
		Total Article	40,00		40,00					40,00
16	Cuotas,prest. y gastos soc. cargo empl.									
	160	Quotes Seguretat Social								
	16000	Seguridad Social	809.979,13	40.000,00	849.979,13	844.239,95	844.239,95	774.347,69	69.892,26	5.739,18
		Total Concepte	809.979,13	40.000,00	849.979,13	844.239,95	844.239,95	774.347,69	69.892,26	5.739,18
	163	Despeses socials de personal laboral								
	16300	Formación y perfecc. del personal	9.000,00		9.000,00	7.403,12	7.403,12	7.403,12		1.596,88
	16305	Seguros	26.675,00		26.675,00	20.650,06	20.650,06	19.203,92	1.446,14	6.024,94
	16307	ASISTENC. MEDICO-FARM. PERSONAL LABORAL	8.000,00	5.000,00	13.000,00	7.623,51	7.623,51	7.623,51		5.376,49
		Total Concepte	43.675,00	5.000,00	48.675,00	35.676,69	35.676,69	34.230,55	1.446,14	12.998,31
		Total Article	853.654,13	45.000,00	898.654,13	879.916,64	879.916,64	808.578,24	71.338,40	18.737,49
		Total Capítol	3.419.790,00	500.000,00	3.919.790,00	3.738.952,05	3.738.952,05	3.667.613,65	71.338,40	180.837,95

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

Capítol: 2 GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE		CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
			INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
21	Reparaciones, mantenimiento y conserv.									
	219	Reparacio, mant. i conserv.immobilitzat								
	21900	Creada en Migracion	49.275,59	8.250,00	57.525,59	53.846,70	53.846,70	40.035,61	13.811,09	3.678,89
		Total Concepte	49.275,59	8.250,00	57.525,59	53.846,70	53.846,70	40.035,61	13.811,09	3.678,89
		Total Article	49.275,59	8.250,00	57.525,59	53.846,70	53.846,70	40.035,61	13.811,09	3.678,89
22	Material,suministros y otros									
	220	Material, llibres i subscripcions								
	22000	Ordinario no inventariable	31.739,85		31.739,85	28.537,20	28.537,20	26.612,40	1.924,80	3.202,65
	22001	Prensa,revistas,libros y otras public.	4.668,46		4.668,46	3.560,50	3.560,50	2.833,57	726,93	1.107,96
	22002	Material informático no inventariable	5.887,32		5.887,32	4.737,30	4.737,30	4.318,05	419,25	1.150,02
		Total Concepte	42.295,63		42.295,63	36.835,00	36.835,00	33.764,02	3.070,98	5.460,63
	221	Subministraments-Menj.bressols,vestuari								
	22104	Vestuario	2.163,20		2.163,20	2.180,74	2.180,74	2.180,74		-17,54
	22105	Productos alimenticios	10.000,00		10.000,00	3.557,00	3.557,00	3.431,45	125,55	6.443,00
		Total Concepte	12.163,20		12.163,20	5.737,74	5.737,74	5.612,19	125,55	6.425,46
	226	Despeses diverses, activitats i caixetes								
	22600	Cánones	240.392,85	5.000,00	245.392,85	207.127,70	207.127,70	205.603,84	1.523,86	38.265,15
	22601	Atenciones protocolarias y representat.	117.461,00	-7.000,00	110.461,00	60.569,95	60.569,95	55.820,09	4.749,86	49.891,05
	22602	Publicidad y propaganda	20.779,88		20.779,88	10.852,64	10.852,64	9.199,64	1.653,00	9.927,24
		Total Concepte	378.633,73	-2.000,00	376.633,73	278.550,29	278.550,29	270.623,57	7.926,72	98.083,44
	227	Treballs realitzats per altres empreses								
	22700	LIMPIEZA Y ASEO	27.000,00	5.000,00	32.000,00	27.322,76	27.322,76	25.104,14	2.218,62	4.677,24
	22706	Creada en Migracion	689.023,28		689.023,28	577.714,57	577.714,57	518.197,15	59.517,42	111.308,71
	22707	Creada en Migracion	295.680,00		295.680,00	256.823,97	256.823,97	239.957,30	16.866,67	38.856,03
	22708	Creada en Migracion	2.000,00		2.000,00	1.674,63	1.674,63	1.674,63		325,37

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

Capítol: 2 GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
	22709 Creada en Migracion	42.500,00		42.500,00	33.799,97	33.799,97	33.799,97		8.700,03
	Total Concepte	1.056.203,28	5.000,00	1.061.203,28	897.335,90	897.335,90	818.733,19	78.602,71	163.867,38
	Total Article	1.489.295,84	3.000,00	1.492.295,84	1.218.458,93	1.218.458,93	1.128.732,97	89.725,96	273.836,91
23	INDEMNIZACIONES POR RAZON DEL SERVICIO								
	233 Locomocio i dietes								
	23301 OTRAS INDEMNIZACIONES	1.500,00		1.500,00	1.022,38	1.022,38	665,52	356,86	477,62
	Total Concepte	1.500,00		1.500,00	1.022,38	1.022,38	665,52	356,86	477,62
	Total Article	1.500,00		1.500,00	1.022,38	1.022,38	665,52	356,86	477,62
	Total Capítol	1.540.071,43	11.250,00	1.551.321,43	1.273.328,01	1.273.328,01	1.169.434,10	103.893,91	277.993,42

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

Capítol: 3 GASTOS FINANCIEROS

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
34	De depósitos,fianzas y otros								
	349 Altres despeses financeres								
	34900 Creada en Migracion	150,00		150,00					150,00
	Total Concepte	150,00		150,00					150,00
	Total Article	150,00		150,00					150,00
	Total Capítol	150,00		150,00					150,00

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

Capítol: 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE		CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
			INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
48	A Familias e Instit. sin fines de lucro									
	480	Atenciones benéficas y asistenciales								
	48000	Creada en Migracion	157.050,00	17.000,00	174.050,00	157.339,80	157.339,80	154.122,83	3.216,97	16.710,20
	48001	Creada en Migracion	137.820,69		137.820,69	111.014,06	111.014,06	59.620,69	51.393,37	26.806,63
		Total Concepte	294.870,69	17.000,00	311.870,69	268.353,86	268.353,86	213.743,52	54.610,34	43.516,83
	481	Premios,becas y pensiones de est. e inv.								
	48100	Creada en Migracion	124.300,00	55.000,00	179.300,00	126.639,40	126.639,40	126.639,40		52.660,60
	48101	Creada en Migracion	90.000,00		90.000,00	101.858,05	101.858,05	101.858,05		-11.858,05
	48102	Creada en Migracion	2.500,00	25.000,00	27.500,00	933,88	933,88	933,88		26.566,12
	48103	Creada en Migracion	1.500,00	250,00	1.750,00	1.654,30	1.654,30	1.654,30		95,70
		Total Concepte	218.300,00	80.250,00	298.550,00	231.085,63	231.085,63	231.085,63		67.464,37
		Total Article	513.170,69	97.250,00	610.420,69	499.439,49	499.439,49	444.829,15	54.610,34	110.981,20
		Total Capítol	513.170,69	97.250,00	610.420,69	499.439,49	499.439,49	444.829,15	54.610,34	110.981,20

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

Capítol: 6 INVERSIONES REALES

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
62	Inv. nueva asociada func. op. servicios								
	625 Mobiliari i estris								
	62500 Creada en Migracion	13.827,50	1.097,05	14.924,55	8.401,24	8.401,24	8.401,24		6.523,31
	62501 Creada en Migracion	34.587,80	65.353,32	99.941,12	89.758,73	72.767,35	38.265,60	34.501,75	27.173,77
	Total Concepte	48.415,30	66.450,37	114.865,67	98.159,97	81.168,59	46.666,84	34.501,75	33.697,08
	626 Equipos para proceso de información								
	62600 Creada en Migracion	17.946,00	18.917,18	36.863,18	33.666,61	33.666,61	32.989,51	677,10	3.196,57
	Total Concepte	17.946,00	18.917,18	36.863,18	33.666,61	33.666,61	32.989,51	677,10	3.196,57
	Total Article	66.361,30	85.367,55	151.728,85	131.826,58	114.835,20	79.656,35	35.178,85	36.893,65
	Total Capítol	66.361,30	85.367,55	151.728,85	131.826,58	114.835,20	79.656,35	35.178,85	36.893,65
	Total	5.539.543,42	693.867,55	6.233.410,97	5.643.546,13	5.626.554,75	5.361.533,25	265.021,50	606.856,22

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ FUNCIONAL

Grup de Funció: **4** **PRODUCCION DE BIENES PUBLICOS DE CARACTER SOCIAL**

FUNCIÓ	SUBFUNCIÓ / SUBPROGRAMA	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
42	EDUCACION								
	422 ENSEÑANZA								
	4220 EDUCACIÓ	5.539.543,42	693.867,55	6.233.410,97	5.643.546,13	5.626.554,75	5.361.533,25	265.021,50	606.856,22
	Total Subfunció . .	5.539.543,42	693.867,55	6.233.410,97	5.643.546,13	5.626.554,75	5.361.533,25	265.021,50	606.856,22
	Total Funció	5.539.543,42	693.867,55	6.233.410,97	5.643.546,13	5.626.554,75	5.361.533,25	265.021,50	606.856,22
	Total Grup de Funció	5.539.543,42	693.867,55	6.233.410,97	5.643.546,13	5.626.554,75	5.361.533,25	265.021,50	606.856,22
	Total	5.539.543,42	693.867,55	6.233.410,97	5.643.546,13	5.626.554,75	5.361.533,25	265.021,50	606.856,22

RESUM D´OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES PER CLASSIFICACIÓ FUNCIONAL I CAPÍTOL

GRUP DE FUNCIÓ / FUNCIÓ / SUBFUNCIÓ	CAPÍTOL								TOTAL
	1	2	3	4	6	7	8	9	
4 **PRODUCCION DE BIENES PUBLICOS DE CARACTER SOCIAL**									
42 EDUCACION									
422 ENSEÑANZA	3.738.952,05	1.273.328,01		499.439,49	114.835,20				5.626.554,75
Total Funció	3.738.952,05	1.273.328,01		499.439,49	114.835,20				5.626.554,75
Total Grup de Funció	3.738.952,05	1.273.328,01		499.439,49	114.835,20				5.626.554,75
Total	3.738.952,05	1.273.328,01		499.439,49	114.835,20				5.626.554,75

(2008)

RESUM D´OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA I PROGRAMA

PROGRAMA	CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
4220 EDUCACIÓ					
	1				3.738.952,05
		13			2.859.035,41
			130		1.781.038,11
				1300000	1.781.038,11
			131		1.077.997,30
				1310000	1.077.997,30
		16			879.916,64
			160		844.239,95
				1600000	844.239,95
			163		35.676,69
				1630000	7.403,12
				1630500	20.650,06
				1630700	7.623,51
	2				1.273.328,01
		21			53.846,70
			219		53.846,70
				2190000	16.864,28
				2190001	28.003,29
				2190002	8.979,13
		22			1.218.458,93
			220		36.835,00

(2008)

RESUM D´OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA I PROGRAMA

PROGRAMA	CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
				2200000	28.537,20
				2200100	3.560,50
				2200200	4.737,30
			221		5.737,74
				2210400	2.180,74
				2210500	3.557,00
			226		278.550,29
				2260000	34.677,70
				2260001	26.737,64
				2260002	11.189,58
				2260003	84.993,58
				2260004	11.489,00
				2260005	10.375,60
				2260006	1.552,94
				2260007	8.198,07
				2260008	6.911,28
				2260009	6.554,32
				2260010	4.447,99
				2260100	60.269,95
				2260102	300,00
				2260200	10.852,64
			227		897.335,90

(2008)

RESUM D´OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA I PROGRAMA

PROGRAMA	CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
				2270000	27.322,76
				2270600	577.714,57
				2270700	256.823,97
				2270800	1.674,63
				2270900	30.010,65
				2270901	3.789,32
		23			1.022,38
			233		1.022,38
				2330100	1.022,38
	4				499.439,49
		48			499.439,49
			480		268.353,86
				4800000	19.000,00
				4800001	5.100,00
				4800002	1.275,00
				4800003	600,00
				4800004	26.250,00
				4800007	2.480,00
				4800008	31.996,63
				4800009	10.520,37
				4800010	37.649,30
				4800011	8.000,00

(2008)

RESUM D´OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA I PROGRAMA

PROGRAMA	CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
				4800012	2.094,50
				4800013	7.374,00
				4800014	5.000,00
				4800100	35.000,00
				4800102	24.620,69
				4800103	45.037,50
				4800104	6.355,87
			481		231.085,63
				4810000	126.639,40
				4810100	101.858,05
				4810200	933,88
				4810300	1.654,30
	6				114.835,20
		62			114.835,20
			625		81.168,59
				6250000	8.401,24
				6250100	72.767,35
			626		33.666,61
				6260000	33.666,61
TOTAL PROGRAMA 4220					5.626.554,75
TOTAL GENERAL					5.626.554,75

Ajuntament de SantCugat

Patronat Municipal d'Educació

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

3.3. RESULTAT PRESSUPOSTARI

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

III. RESULTAT PRESSUPOSTARI **EXERCICI 2008**

CONCEPTES	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a. Operacions corrents	5.723.887,18	5.511.719,55		212.167,63
b. Altres operacions no financeres	98.095,80	114.835,20		-16.739,40
1.Total operacions no financeres (a+b)	5.821.982,98	5.626.554,75		195.428,23
2.Actius financers				
3.Passius financers				
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L´EXERCICI	5.821.982,98	5.626.554,75		195.428,23
AJUSTOS				
4.Crédits gastats finançats amb romanent de tresoreria per despeses generals			684.089,33	
5.Desviacions de finançament negatives de l´exercici				
6.Desviacions de finançament positives de l´exercici				684.089,33
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT				879.517,56

Ajuntament de SantCugat

Patronat Municipal d'Educació

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

4. MEMÒRIA

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

4.1. L'ORGANITZACIÓ

El Patronat Municipal d'Educació (PME), és un Organisme Autònom Municipal creat per l'Ajuntament de Sant Cugat del Vallès, municipi del Vallès Occidental, a la província de Barcelona amb una població de 79.218 habitants a 31 de desembre de 2008.

És un ens amb personalitat jurídica i patrimoni propis, que es regeix per Estatuts propis, així com per l'article 85 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, Reguladora de les Bases de Règim Local, pel Decret Legislatiu 2/2003, de 28 d'abril, pel qual s'aprova el text refós de la Llei municipal i de règim local de Catalunya, pel Decret 179/1995, de 13 de juny, pel qual s'aprova el Reglament d'obres, activitats i serveis dels ens locals i altre normativa que resulti aplicable.

Va ser creat inicialment amb l'objectiu de regular la gestió de les primeres Escoles Bressol Municipals amb el nom de Fundació Pública Municipal del Servei de Guarderies Infantils de Sant Cugat del Vallès i els seus estatuts van ser aprovats en Sessió Plenària del 19 d'octubre de 1979. La darrera actualització estatutària es va produir amb data 15 de maig de 1992 on va quedar establerta la nova denominació com a organisme autònom municipal amb el nom de Patronat Municipal d'Educació.

La plantilla de personal del PME és personal laboral i durant l'exercici de 2008 la mitjana de treballadors/es contractats ha estat de 50,15 fixos i 32,16 eventuals.

4.1.1. OBJECTIUS

La finalitat de l'organisme és la prestació de serveis de la competència municipal en l'àmbit de l'educació, i especialment:

1) L'organització, gestió econòmica i manteniment, així com la supervisió i coordinació pedagògica de l'Escola Municipal de Música Victòria dels Àngels, l'Escola Municipal d'Arts Plàstiques i Disseny, les Escoles Bressol municipals Gargot, La Mimosa, El Niu, Cavall Fort i Tricicle i el Taller d'Expressió Triangle i de qualsevol altre centre o servei de titularitat municipal que l'Ajuntament els adscrigui dins de l'àmbit educatiu

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

2) La creació. En l'àmbit indicat, de nous centres i serveis.

3) La incorporació dels centres educatius de caràcter privat, i la seva conversió en municipals, si així ho sol·liciten els seus titulars i ho considera adient l'organisme autònom, així com la formalització amb els mateixos de qualsevol mena de convenis de col·laboració coincidents amb les finalitats de l'ens.

4) La promoció i finançament, en l'àmbit de l'ensenyament públic, d'activitats culturals, docents i psicopedagògiques complementàries de l'oferta educativa dels centres.

5) La col·laboració amb l'administració educativa, especialment de la Generalitat de Catalunya, en qualsevol activitat conduent a mantenir i millorar la qualitat de l'ensenyament en el municipi.

6) Qualsevol altres fins conduents a ampliar i millorar l'oferta educativa en l'àmbit municipal.

Els Objectius genèrics de gestió definits per la direcció de l'Àmbit per a l'exercici de 2008 s'expressen en el document ***"Objectius genèrics per a l'any 2008"***

Ajuntament de SantCugat

Patronat Municipal d'Educació

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel: 935 657 000
Fax 935 879 744

www.santcugat.cat

OBJECTIUS GENÈRICS PER A L'ANY 2008

PATRONAT MUNICIPAL D'EDUCACIÓ

1) OBJECTIUS GENÈRICS:

NÚMERO	OBJECTIU (1)	QUANTIF. (2)	DATA (3)
1	Construcció nou edifici ampliació Escola de Música (Pressupost Ajuntament)	100%	2006-2008
2	Projecte creació noves places Escoles Bressol municipals	15%	2006-2009
3	Posada en marxa edifici parvulari i seguiment projecte construcció edifici primària CEIP Ciutat d'Alba	50%	2008-2009
4	Estudiar la coordinació dels projectes educatius de l'Escola d'Art i Triangle	30%	2008-2010
5	Aplicar la 1a. fase (1/3) de les modificacions curriculars previstes a l'Escola de Música.	33%	2008-2010

Instruccions: (1) L'objectiu s'ha d'expressar en infinitiu.
(2) L'objectiu ha de ser quantificat.
(3) Cal indicar la data de l'assoliment de l'objectiu definit.

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel: 935 657 000
Fax 935 879 744

www.santcugat.cat

PATRONAT MUNICIPAL D'EDUCACIÓ

2) INDICADORS DE GESTIÓ:

NÚMERO	DESCRIPCIÓ	VALORS	INDICADOR
1	Construcció nou edifici ampliació Escola de Música (Pressupost Ajuntament)	2008	10%
2	Projecte creació noves places Escoles Bressol municipals	2008	100%
3	Posada en marxa edifici parvulari i seguiment projecte construcció edifici primària CEIP Ciutat d'Alba	2008	100%
4	Estudiar la coordinació dels projectes educatius de l'Escola d'Art i Triangle	2008	100%
5	Aplicar la 1a. fase (1/3) de les modificacions curriculars previstes a l'Escola de Música.	2008	100%

Sant Cugat del Vallès, 31 de desembre de 2008.

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

4.1.2. CENTRES DOCENTS DEL PME

Els centres docents de titularitat municipal són:

4.1.2.1. ESCOLES BRESSOL MUNICIPALS

Actualment en el municipi de Sant Cugat estan en servei sis Escoles Bressol de titularitat municipal. Cinc d'aquestes es gestionen des del Patronat Municipal d'Educació. L'Escola Bressol de Valldoreix es gestiona des de l'Entitat Municipal Descentralitzada de Valldoreix

Poden assistir infants d'entre els quatre mesos i els tres anys de edat i es configuren en un entorn amb unes característiques més comunes amb el marc familiar, amb flexibilitat en quant al temps i en la forma d'acolliment i comiat, adequant-se sovint a les necessitats específiques de les famílies.

Les Escoles Bressol gestionades des del PME són:

Escola	Districte	Capacitat
E.B. Gargot	Nucli urbà	54
E.B. La Mimosa	La Floresta	54
E.B. El Niu	Mira-Sol	45
E.B. Cavall Fort	Nucli urbà	72
E.B. Tricicle	Nucli urbà	72

Cada aula està atesa per una Mestra d'Educació Infantil del PME i una Tècnica Superior d'Educació Infantil.

Totes les escoles disposen de servei de menjador amb cuina pròpia gestionada per una Cap de Cuina i personal auxiliar de reforç.

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

4.1.2.2. ESCOLA DE MÚSICA VICTÒRIA DELS ÀNGELS

Està situada a l'edifici del Centre Cultural de Sant Cugat .S'imparteixen tots els nivells d'estudis musicals des de Sensibilització musical per a infants de 3 a 6 anys fins els estudis equivalents als dels Conservatoris de Grau Mig.

Compta amb un nombre aproximat de 500 alumnes i amb diferents formacions musicals:

- Miniband
  Formació d'alumnes d'instrument de vent de nivell elemental
- Grossband
  Formació d'alumnes d'instrument de vent de nivell elemental, nivell mitjà i grau mig.
- Orquestres de corda
  Com en el grup d'instruments de vent hi ha dos grups, un per alumnes de nivell elemental i un altre per alumnes de nivell mitjà i grau mig.

  Existeixen també grups corals i dels instruments: flauta de bec, flauta travessera, guitarres i saxos.

  Els instruments que es poden estudiar a l'escola són:
  Cant, piano, guitarra, violí, viola, violoncel, contrabaix, flauta de bec, flauta travessera, oboè, clarinet, trompa, saxo i trompeta.

4.1.2.3. ESCOLA D'ARTS PLASTIQUES I DISSENY

Està situada a l'edifici municipal de la Casa Mònaco. S'imparteixen estudis oficials (Cicles Formatius) així com tallers lliures de programació estable i també tallers monogràfics puntuals sobre matèries diverses.

El detall dels nivells educatius és el següent:

- Curs preparatori (per poder cursar posteriorment cicles formatius)

- Cicle Formatiu de grau mig Artfinal
- Cicle formatiu de grau superior d'Il·lustració
- Cicle formatiu de grau superior de Gràfica Publicitària
- Tallers lliures de pintura (quatre nivells)
- Tallers lliures de figura humana
- Tallers lliures de ceràmica
- Tallers lliures de escultura
- Tallers lliures de gravat
- Tallers lliures d'Història de l'Art
- Tallers monogràfics sobre diferents continguts (són tallers puntuals)

L'Escola presta els seus serveis a un nombre aproximat de 320 alumnes.

4.1.2.4. TALLERS D'EXPRESSIÓ TRIANGLE

Aquests tallers s'imparteixen a les tardes des de la Casa de Cultura i suposen una formació complementària d'expressió plàstica per a infants fins a 16 anys.

Els continguts d'aquests tallers els imparteixen quatre especialistes que els organitzen en tres àmbits de treball diferenciats:

- Estudi i treball del volum (el material que es treballa principalment és el fang)
- Estudi i treball amb diferents materials (es treballa amb múltiples materials per a obtenir diferents composicions tot aplicant diferents tècniques)
- Estudi i treball en pla (fonamentalment, dibuix, pintura i composicions sobre superfícies planes).

4.1.2.5. ALTRES COMPETÈNCIES EDUCATIVES

A més de la gestió dels centres propis, des del Servei d'Educació de l'Ajuntament de Sant Cugat, a traves de la gestió pressupostària del PME:

- S'atorguen ajuts pel manteniment i funcionament dels diferents centres públics (CEIP's i IES).

- S'atorguen ajuts a les famílies a traves de les bonificacions de quotes a families nombroses i ajudes en la compra de llibres de text a les families amb més necessitats econòmiques.
- Conjuntament amb els diferents centres i en col·laboració amb el Departament de Educació de la Generalitat de Catalunya, la Diputació de Barcelona, Universitat Autònoma de Barcelona i altres centres públics, s'impulsen accions de suport educatiu com:

- Oficina Municipal d'Escolarització
- El Pla de Dinamització Educativa
- Projecte Educatiu de Ciutat
- Valors en l'Esport
- Pla d'Entorn
- Programa de psicomotricitat als centres educatius
-

4.1.3. PRINCIPALS FONS DE FINANÇAMENT

El PME compta amb tres fons de finançament principals:

- El cobrament dels Preus Públics corresponents a la prestació dels serveis educatius que representa un percentatge del 22% del total.
- Els ingressos provinents de Convenis i subvencions d'administracions públiques (principalment la Generalitat de Catalunya i Diputació de Barcelona). Aproximadament suposa un 30%.
- La resta, un 48% del total, son ingressos aportats per la pròpia corporació local.

4.1.4. ÒRGANS DE GOVERN DEL PME

4.1.4.1. ÒRGANS DE GOVERN AMB COMPETÈNCIES DECISÒRIES

1) La Presidència. La Presidència del PME correspon a l'Alcalde de Sant Cugat del Vallès o membre del consistori en qui delegui.

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

La Presidència te, entre d'altres, les atribucions següents:

a) Convocar, presidir i aixecar les sessions del Consell general i de la Junta de Govern.

b) Ostentar la representació legal del PME.

c) Executar i tenir cura que es compleixin els acords del Consell General i de la Junta de Govern

d) Acordar despeses i contractar obres i serveis per l'atenció dels fins de l'entitat

e) L'ordenació de tots els pagaments de l'entitat.

f) Totes les altres funcions recollides en els estatuts del PME que li siguin delegables per la Junta de Govern.

2) La Junta de Govern. La Junta de Govern està integrada pels següents membres:

a) El President de l'Organisme

b) Els tres membres del Consistori municipal designats pel Ple de l'Ajuntament per formar part del Consell General.

c) La cap del Servei d'Educació.

Les funcions de la Junta de Govern són:

a) Aprovar el pressupost de l'estat anual de comptes

b) Aprovar els preus públics per la prestació de serveis.

c) Adquirir bens i contreure obligacions per la consecució dels fins de l'entitat.

d) Contractar tota mena d'obres i serveis dins dels fins estatutaris.

e) Adoptar els acords pertinents en les matèries enunciades en l'article 6.1.b sens perjudici de les funcions consultives del Consell General.

f) La contractació i selecció del personal necessari per al funcionament dels diferents serveis i activitats.

g) L'aprovació de normes sobre el règim de personal, retribucions i règim disciplinari

h) Adopció de les decisions corresponents per a la construcció, compra, lloguer o adquisició de locals.

i) L'obtenció i aplicació de subvencions i ajuts econòmics.

j) Aprovar inicialment les propostes de reglaments de règim intern.

3) El Ple Municipal. El Ple Municipal és l'òrgan suprem del govern i l'administració municipal. Te la competència d'aprovar totes les propostes d'acord del PME que afectin a l'Ajuntament en matèria econòmica o administrativa.

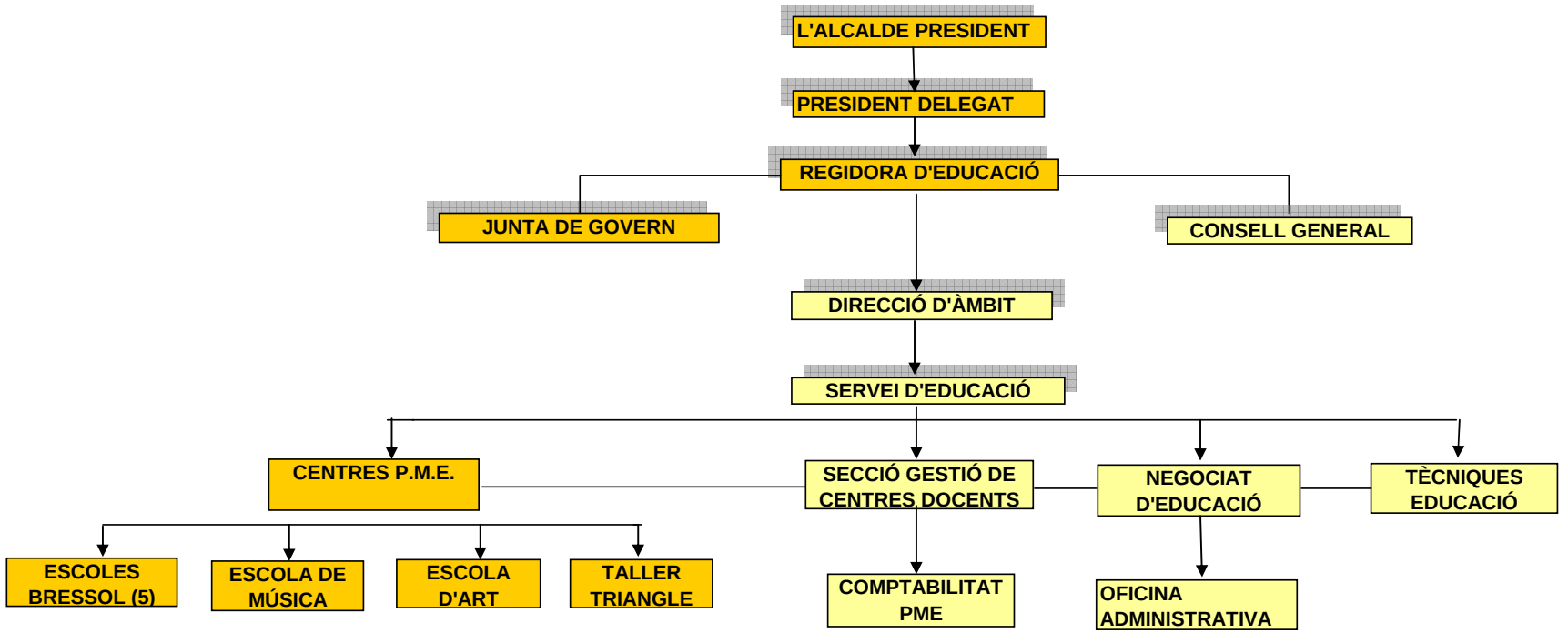
4.1.4.2. ÒRGANS DE GOVERN COMPLEMENTÀRIS

1) **Consell General.** El Consell general està integrat pels següents membres:

   a) El President del PME
   b) Tres membres del Consistori municipal, designats pel Ple de la corporació.
   c) La Cap del Servei d'Educació
   d) El Coordinador del PME
   e) El Tècnic responsable de la coordinació pedagògica del PME
   f) El Director o membre del claustre de cada servei educatiu.
   g) Un representant dels usuaris de cada centre
   h) Un representant de cada grup polític del Consistori

Veure ***"Organigrama Servei d'Educació / Patronat Municipal d'Educació. Any 2008"***

ORGANIGRAMA SERVEI D'EDUCACIÓ / PATRONAT MUNICIPAL D'EDUCACIÓ - ANY 2008



4.2. GESTIÓ INDIRECTA DELS SERVEIS PÚBLICS

El PME presta una part dels seus serveis mitjançant la contractació amb empreses especialitzades en els serveis corresponents. La selecció de les empreses segueix els procediments de licitació previstos per la Llei i el Reglament de Contractació de les Administracions Públiques.

La situació dels contractes durant l'exercici de 2008 ha estat el següent:

Servei	Contractista	Inici contracte	Final contracte	Valor prestació 2008
Atenció de suport activitats per a les EE.BB.	Fundació Pere Tarrés	01/09/2006	30/07/2009	557.437,07
Gestió Menjador EE.BB.	Serhs Food Area, S.L.	27/12/2006	30/07/2009	256.823,97
Programa psicomotricitat	Teampartners	01/09/2007	30/06/2009	84.993,58
Neteja Escola de Música	TMA	27/12/2006	30/07/2008	27.322,76

Durant l'exercici s'han produït les següents incidències:

- S'ha formalitzat un nou contracte amb l'empresa escollida en el concurs per la concessió del servei del Programa de psicomitricitat pels centres públics de Sant Cugat.
- S'ha formalitzat una pròrroga per un curs escolar dels contractes amb Teampartners, la Fundació Pere Tarrés i Cuines Serhs.
- A finals d'any es troba en fase de preparació el procés de licitació de un nou concurs per la neteja de l'edifici de l'Escola de Música.

4.3. BASES DE LA PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS

A. IMATGE FIDEL.

Els Comptes anuals de l'exercici 2008 del PME, han estat preparats a partir dels registres comptables de l'Entitat, d'acord amb els models establerts a la Instrucció de Comptabilitat de l'Administració Local, de manera que expressen la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera, dels resultats de les operacions de l'exercici i de

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

l'execució del Pressupost, de conformitat amb els principis i normes de comptabilitat generalment acceptades a l'àmbit de l'administració pública.

Els Comptes anuals inclouen els següents documents:

1 Balanç de Situació.
2 Compte de resultats.
3 Estats de liquidació del Pressupost.
4 Memòria.

La liquidació del pressupost de l'exercici 2008 ha estat aprovada per Resolució de la Presidència del PME 24/09 del 27 de febrer de 2009, en els terminis legals establerts, es presentarà el Compte General per a la seva aprovació en el Ple Municipal.

B. PRINCIPIS COMPTABLES OBLIGATORIS.

Els Estats i Comptes anuals de l'exercici 2008 preparats per l'Entitat, apliquen els principis de comptabilitat de les administracions públiques, que són recollits a la legislació vigent següent :

a) Llei 7/1985, de 2 d'abril, Reguladora de les Bases de Règim Local.
b) Llei autonòmica de Règim Local.
c) RD Llei 781/1986, de 18 d'abril, pel que s'aprova el Text Refós de les disposicions vigents en matèria de Règim Local.
d) Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel que s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (Llei 39/1988, de 28 de desembre).
e) RD 500/1990, que desenvolupa la Llei 39/1988.
f) Ordre EHA/4041/2004, de 23 de novembre, per la que s'aprova la Instrucció del model normal de comptabilitat local.
g) Documents sobre principis comptables emesos per la Comissió de Principis i Normes Comptables Publiques, creada per Resolució de la Secretaria d'Estat d'Hisenda del 28 de desembre de 1990.

A continuació es detallen els Principis Comptables obligatoris aplicats per l'Entitat :

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

1. **PRINCIPI D'ENTITAT COMPTABLE**. El Patronat Municipal d'Educació és un ens amb personalitat jurídica pròpia, que té un Pressupost propi, i amb la obligació de formular comptes.

2. **PRINCIPI DE GESTIÓ CONTINUADA**. S'entén que l'activitat de l'Entitat és per un temps indefinit.

3. **PRINCIPI D'UNIFORMITAT**. Els criteris adoptats a l'aplicació d'aquests principis, es mantenen uniformes respecte a períodes anteriors.

4. **PRINCIPI D'IMPORTÀNCIA RELATIVA**. L'Entitat ha considerat admissible la no aplicació estricte d'algun d'aquests principis, sempre i quan la importància relativa de la variació en termes quantitatius sigui escassament significativa, i per tant, no alteri la imatge fidel de la situació patrimonial i dels resultats de l'exercici.

5. **PRINCIPI DE REGISTRE**. Tots els fets comptables han estat registrats en ordre cronològic, d'acord amb els procediments tècnics de l'organització de l'Entitat, de manera que així queda garantida la coherència interna de la informació.

6. **PRINCIPI DE PRUDÈNCIA**. A la data de tancament de l'exercici només han estat comptabilitzats els ingressos que estat realitzats, mentre que les despeses han estat comptabilitzades no tant sols les realitzades, sino també de tots aquells que es té coneixement.

7. **PRINCIPI DE MERITAMENT**. La imputació temporal d'ingressos i despeses es fa en funció del moment en que es produeixen els actes administratius.

8. **PRINCIPI D'IMPUTACIÓ DE LA TRANSACCIÓ**. La imputació dels fets comptables ha estat efectuada a actius, passius, despeses o ingressos d'acord amb les regles establertes al Pla de comptes de la Comptabilitat Pública.

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

9. **PRINCIPI DEL PREU D'ADQUISICIÓ**. Els bens, drets i obligacions figuren al Balanç pel seu preu d'adquisició.

10. **PRINCIPI DE CORRELACIÓ D'INGRESSOS I DESPESES**. El resultat econòmic-patrimonial de l'exercici està constituït per la diferència entre els ingressos i les despeses realitzades a l'esmentat període.

11. **PRINCIPI DE NO COMPENSACIÓ**. En cap cas han estat compensades les partides d'actiu i passiu del Balanç, ni les de despeses i ingressos que constitueixen el resultat econòmic- patrimonial, ni les despeses i ingressos que formen part de l'Estat de Liquidació del Pressupost, és a dir, han estat valorats separadament els elements de les partides d'actiu i passiu.

12. **PRINCIPI DE DESAFECTACIÓ**. Els ingressos de caràcter pressupostari es destinen a finançar la totalitat de les despeses pressupostàries, sense que hi hagi relació directa entre uns i altres, i a més es reflexa comptablement els supòsits de determinades despeses pressupostàries finançades amb ingressos pressupostaris específics.

Comparabilitat de la informació

No ha estat necessari efectuar modificacions en la presentació dels comptes anuals per no detectar cap circumstància que afecti a la comparabilitat de les dades resultants dels exercicis 2008 i 2007.

4.4. NORMES DE VALORACIÓ

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

Immobilitzat material

Compren els elements patrimonials destinats directament a la prestació de serveis públics, que conformen les inversions permanents de la entitat local.

Els criteris de valoració de l'immobilitzat són les següents:

a) Terrenys i construccions. No figuren en els comptes. Els edificis sobre els que es sustenta l'activitat docent dels diferents centres són de titularitat municipal i figuren en l'actiu dels comptes de l'Ajuntament de Sant Cugat.
b) Maquinaria, instal·lacions, mobiliari i equips informàtics. Estan valorades a preu d'adquisició i es traspassen al corresponent epígraf d'immobilitzat material en el moment en que les inversions s'han finalitzat totalment..

Les reparacions que no signifiquen una ampliació de la vida útil i les despeses de manteniment es carreguen directament al compte de resultats.

La dotació anual a l'amortització es calcula pel mètode lineal d'acord amb la vida útil estimada dels diferents bens, i pel mètode lineal d'acord amb la vida útil estimada dels diferents bens, i s'inicia a partir de l'exercici següent a la seva adquisició.

	Anys de vida útil estimada
Construccions	50 (no hi figuren)
Immobles adscrits i cedits per tercers	50 (no hi figuren)

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

Instal·lacions tècniques i maquinaria	10
Elements de transport	5 (no hi figuren)
Mobiliari	10
Equips per al procés d' informació	7

Deutors per drets reconeguts

Es registren pel seu valor nominal

Ingressos i despeses

a) Comptabilitat financera

Els ingressos i les despeses s'imputen al compte de resultats, bàsicament en l'exercici en que es produeixen en funció del corrent real de bens i serveis que representen i amb independència del moment en que es produeix el corrent monetàri o financer que es deriva dels mateixos.

b) Liquidació pressupostària

Els ingressos i les despeses s'incorporen a la liquidació pressupostària en el moment en que es produeix l'acte administratiu de reconeixement dels respectius drets i obligacions.

4.5. INVERSIONS DESTINADES A L'ÚS GENERAL

No es detecten inversions d'aquesta naturalesa en els registres comptables del PME.

4.6. IMMOBILITZAT IMMATERIAL

No es detecten adquisicions d'immobilitzat d'aquesta naturalesa en els registres comptables del PME.

4.7. IMMOBILITZAT MATERIAL

Veure llistat "Immobilitzat material"

IMMOBILITZAT MATERIAL

EXERCICI: 2008

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SITUACIÓ	SALDO INICIAL	ENTRADES O DOTACIONS	AUGMENTS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS D¿ALTRE COMPTE	SORTIDES, BAIXES O REDUCCIONS	DISMINUCIONS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS A ALTRE COMPTE	SALDO FINAL
2243	Utils i eines	Acabada	310.339,68	0,00	0,00	0,00	0,00	310.339,68
2260	Mobiliari	Acabada	172.096,75	81.168,59	0,00	0,00	0,00	253.265,34
2261	Equips d'oficina	Acabada	28.190,25	0,00	0,00	0,00	0,00	28.190,25
2270	EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACION	Acabada	166.630,98	33.666,61	0,00	0,00	0,00	200.297,59
2820	AMORTIZACION ACUMULADA DEL INMOVILIZADO MATERIAL	Acabada	-351.411,13	-54.356,22	0,00	0,00	0,00	-405.767,35
	TOTAL		325.846,53	60.478,98				386.325,51

OBSERVACIONS.

IMMOBILITZAT MATERIAL

EXERCICI: 2008

BÉNS EN RÈGIM DE CESSIÓ TEMPORAL

COMPTE	DESCRIPCIÓ	TIPUS DE BÉ	NIF CEDENT	DENOMINACIÓ CEDENT	VALOR DEL BÉ
				TOTAL	

IMMOBILITZAT MATERIAL

EXERCICI: 2008

BÉNS EN RÈGIM D¿ADSCRIPCIÓ

COMPTE	DESCRIPCIÓ	TIPUS DE BÉ	VALOR DEL BÉ
		TOTAL	

IMMOBILITZAT MATERIAL

EXERCICI: 2008

BÉNS AFECTES A GARANTIES

COMPTE	DESCRIPCIÓ	TIPUS DE BÉ	TIPUS DE GARANTIA	IMPORT DE GARANTIA	VALOR DEL BÉ
			TOTAL		

OBSERVACIONS.

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

4.8. INVERSIONS GESTIONADES

El PME no gestiona inversions per compte d'altres Administracions.

4.9. PATRIMONI PÚBLIC DEL SÒL

El PME no gestiona patrimoni públic de sòl.

4.10. INVERSIONS FINANCERES

Veure llistat "Inversions Financeres".

INVERSIONS FINANCERES

EXERCICI: 2008

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL	ENTRADES O DOTACIONS	AUGMENTS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS D¿ALTRE COMPTE	SORTIDES, BAIXES O REDUCCIONS	DISMINUCIONS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS A ALTRE COMPTE	SALDO FINAL
5650	FIANZAS CONSTITUIDAS A CORTO PLAZO	1.500,00	1.950,00	0,00	2.100,00	0,00	1.350,00
	TOTAL	1.500,00	1.950,00		2.100,00		1.350,00

OBSERVACIONS.

INVERSIONS FINANCERES

EXERCICI: 2008

PRÉSTECS SINGULARS SIGNIFICATIUS

COMPTE	DESCRIPCIÓ	CARACTERÍSTIQUES	IDENTIFICACIÓ DEL DEUTOR	IMPORT
			TOTAL	

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

4.11. EXISTÈNCIES

Donat el caràcter administratiu de les activitats del PME i d'acord amb les normes de la ICAL, el PME no ha realitzat operacions de caràcter comercial i no ha comptabilitzat cap operació per aquest concepte.

4.12. TRESORERIA

En el present exercici el PME ha gestionat la seva tresoreria mitjançant dipòsits a les entitats financeres. Les existències es controlen diàriament i del seu resultat es deixa constància amb la corresponent acta mensual d'arqueig. El resum dels moviments de la tresoreria durant l'exercici es pot observar en el llistat ***"Tresoreria Exercici 2008""***

TRESORERIA

EXERCICI: 2008

COMPTE	DESCRIPCIÓ	C.C.C	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL	COBR.	PAGAMENTS	SALDO FINAL
5701	CAJA OPERATIVA		CAIXA EFECTIU	162,29	1.160,42	960,11	362,60
			TOTAL 5701	**162,29**	**1.160,42**	**960,11**	**362,60**
5710	BANCOS E INSTITU.CREDITO.CTAS.OPERATIVAS	2013.0141.98.0201288261	CAJA DE AHORROS DE CATALUÑA HABILITACIÓ		116.490,20	116.490,20	
			TOTAL 5710		**116.490,20**	**116.490,20**	
5711	BANCOS E INSTITU.CREDITO.CTAS.OPERATIVAS	2013.0141.91.0200212920	CAIXA DE CATALUNYA	362.891,19	5.642.300,10	5.464.505,01	540.686,28
			TOTAL 5711	**362.891,19**	**5.642.300,10**	**5.464.505,01**	**540.686,28**
5712	BANCOS E INSTITU.CREDITO.CTAS.OPERATIVAS		TRESORERIA-OPERACIONS INTERNES				
			TOTAL 5712				
5730	Bancs,institucions crèdit.Comptes recapt	2013.0141.92.0200803407	CAIXA CAT.CRR-T.TRIANGLE		36.285,40	36.285,40	
			TOTAL 5730		**36.285,40**	**36.285,40**	
5731	Bancs,institucions crèdit.Comptes recapt	2013.0141.97.0200803334	CAIXA CAT.CRR-ESCOLA D'ART		92.482,51	92.482,51	
			TOTAL 5731		**92.482,51**	**92.482,51**	
5732	Bancs,institucions crèdit.Comptes recapt	2013.0141.91.0200803261	CAIXA CAT.CRR-ESCOLA MUSICA		321.985,81	321.985,81	
			TOTAL 5732		**321.985,81**	**321.985,81**	
5733	Bancs,institucions crèdit.Comptes recapt	2013.0141.91.0200803168	CAIXA CAT.CRR-ESCOLES BRESSOL		721.480,81	721.480,81	
			TOTAL 5733		**721.480,81**	**721.480,81**	

TRESORERIA

EXERCICI: 2008

COMPTE	DESCRIPCIÓ	C.C.C	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL	COBR.	PAGAMENTS	SALDO FINAL
5751	C.CATALUNYA-SUBHABILITAT BCF - EDUCACIO	2013.0141.98.0201288261	CAIXA CATALUNYA (CTE. HABIL.)				
5751	C.CATALUNYA-SUBHABILITAT BCF - EDUCACIO	2013.0141.90.0200734582	CAIXA CAT.SUBHAB.BCF-TRIANGLE		3.200,13	3.200,13	
5751	C.CATALUNYA-SUBHABILITAT BCF - EDUCACIO	2013.0141.97.0200734410	CAIXA CAT.SUBHAB.BCF - ART		3.700,16	3.700,16	
5751	C.CATALUNYA-SUBHABILITAT BCF - EDUCACIO	2013.0141.95.0200734317	CAIXA CAT.SUBHAB.BCF - MUSICA		3.268,16	3.268,16	
5751	C.CATALUNYA-SUBHABILITAT BCF - EDUCACIO	2013.0141.92.0200734078	CAIXA CAT.SUBHAB.BCF BRESSOL		12.243,31	12.243,31	
			TOTAL 5751		**22.411,76**	**22.411,76**	
			TOTAL	**363.053,48**	**6.954.597,01**	**6.776.601,61**	**541.048,88**

OBSERVACIONS.

4.13. FONS PROPIS

Els fons propis del PME es composen pel Patrimoni, les reserves i els resultats.

El Patrimoni de la entitat s'ha incrementat en 481.913,737 € en aplicar els beneficis de l'exercici 2007.

Veure el resum d'aquests moviments en el llistat ***"Fons Propis"***

FONS PROPIS

EXERCICI: 2008

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL	ENTRADES O DOTACIONS	AUGMENTS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS D¿ALTRE COMPTE	SORTIDES, BAIXES O REDUCCIONS	DISMINUCIONS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS A ALTRE COMPTE	SALDO FINAL
1000	PATRIMONIO	683.234,99	0,00	481.913,73	0,00	0,00	1.165.148,72
1290	RESULTADOS DEL EJERCICIO	481.913,73	0,00	0,00	0,00	481.913,73	0,00
	TOTAL	1.165.148,72		481.913,73		481.913,73	1.165.148,72

OBSERVACIONS.

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

4.14. INFORMACIÓ SOBRE L'ENDEUTAMENT

Durant l'exercici de 2008, el PME no ha realitzat operacions d'emissió, transformació o cancel·lació de deute públic representat en títols o valors.

No s'han realitzat operacions d'endeutament a curt, mig i llarg termini amb entitats financeres.

No es realitzen operacions nominades en moneda estrangera

Avals concedits

Durant l'exercici, el PME no ha concedit avals a operadors de serveis públics.

4.15. INFORMACIÓ SOBRE L'ADMINISTRACIÓ DE RECURSOS PER COMPTE D'ALTRES ENS

Durant l'exercici, el PME no ha gestionat recursos per compte d'altres Ens.

4.16. OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE LA TRESORERIA

El moviment de les operacions no pressupostàries del PME queden recollides ens els llistats següents:

1 – "***Deutors no pressupostaris"***

2 – ***"Creditors no pressupostaris"***

3 – ***"Partides pendents d'aplicació. Ingressos"***

4 – ***"Partides pendents d'aplicació. Despeses"***

Els respectius saldos deutors i creditors han estat integrats en el càlcul del romanent de la tresoreria a 31 de desembre de 2008.

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

EXERCICI: 2008

1.- DEUTORS

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL DEUTORS	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	DEUTORS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE
10020	OPERACIONS DEUTORS N.P. DIVERSES						
10040	BESTRETES PERSONAL	1.500,00		1.950,00	3.450,00	2.100,00	1.350,00
TOTAL		1.500,00		1.950,00	3.450,00	2.100,00	1.350,00

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

EXERCICI: 2008

2.- CREDITORS

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL CREDITORS	CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI	CREDITORS PDTS. DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
20001	I.R.P.F. RETENCIO TREBALL PERSONAL	121.990,16		426.162,21	548.152,37	431.897,48	116.254,89
20009	IRPF PROFESSIONALS	2.942,10		65.748,20	68.690,30	65.577,82	3.112,48
20020	OPERACIONS CREDITORS N.P. DIVERSES						
20030	SEGURETAT SOCIAL - QUOTA TREBALLADOR	13.993,66		192.072,09	206.065,75	191.365,41	14.700,34
20031	Retencions lloguers						
20032	Retencions Estrangers			3.936,25	3.936,25	2.655,33	1.280,92
20035	RETENCIONS JUDICIALS						
20095	OPERAC.DE TRESORERIA-BESTRETES DE CAIXA						
	TOTAL	138.925,92		687.918,75	826.844,67	691.496,04	135.348,63

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

EXERCICI: 2008

3.- PARTIDES PENDENTS D´APLICACIÓ. INGRESSOS

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	COBRAMENTS PDTS. D´APLICACIÓ A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	COBRAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL COBRAMENTS PDTS. APLICACIÓ	COBRAMENTS APLICATS EN EXERCICI	COBRAMENTS PDTS. D´APLICACIÓ A 31 DE DESEMBRE
30080	INGRESSOS PENDENTS DE CLASSIFICAR	18.694,02		22.214,27	40.908,29	26.148,91	14.759,38
30081	INGRESSOS PENDENTS ESCOLES BRESSOL	217,55		118.000,00	118.217,55	118.217,55	
30082	INGRESSOS PENDENTS ESCOLA DE MÚSICA			69.000,00	69.000,00	69.000,00	
30083	INGRESSOS PENDENTS ESCOLA D'ART			33.176,20	33.176,20	33.019,66	156,54
TOTAL		18.911,57		242.390,47	261.302,04	246.386,12	14.915,92

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

EXERCICI: 2008

4.- PARTIDES PENDENTS D´APLICACIÓ. PAGAM.

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	PAGAMENTS PDTS. APLICACIÓ A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	PAGAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL PAGAMENTS PDTS. APLICACIÓ	PAGAMENTS APLICATS EN EXERCICI	PAGAMENTS PDTS. D´APLICACIÓ A 31 DE DESEMBRE
42000	PROVISIONS FONS PER BESTRETES DE CAIXA FIXA PENDENTS JUSTIF.			13.411,76	13.411,76	13.411,76	
	TOTAL			13.411,76	13.411,76	13.411,76	

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

4.17. INGRESSOS I DESPESES

Els ingressos i despeses han estat reconeguts i comptabilitzats d'acord als criteris de registre i mèrit aplicables en funció de la seva naturalesa. Les despeses es classifiquen d'acord amb els criteris orgànic, funcional i econòmic i els ingressos amb els criteris orgànic i econòmic amb el mateix grau de detall que el presentat en l'acord d'aprovació del pressupost de l'exercici.

Transferències i subvencions atorgades

Les subvencions atorgades amb càrrec als crèdits del pressupost de despesa, així como l'estat de justificació de la inversió dels fons rebuts es el següent:

1.- Transferències i subvencions corrents:

Perceptor	**Finalitat**	**Import**	**Data límit justificació**	**Situació justificació**
E.B.Parroquial	Funcionament	35.000,00	31.12.08	Justificat
CEIP's	Funcionament	19.000,00	31.12.08	Justificat
CEIP's	Manteniment	26.250,00	31.12.08	Justificat
IES	Funcionament	5.100,00	31.12.08	Justificat
IES	Valors en l'Esport	8.000,00	31.12.08	Justificat
Escola d'Adults	Funcionament	1.275,00	31.12.08	Justificat
Centre de Recursos	Funcionament	600,00	31.12.08	Justificat
U.A.B.	Campus Itaca	2.480,00	31.12.08	Justificat
CEIP's i IES	Transport activitats	31.996,63	31.12.08	Justificat
Familílies centres públics	Adquisició de llibres	10.520,37	31.12.08	Justificat
CEIP's	Activitats extraescolars	37.649,30	31.12.08	Justificat
CEIP'S i IES	Pla d'entorn	9.468,50	31.12.08	Justificat
U.A.B	Sensibilització musical	5.000,00	31.12.08	Justificat
Centre Cultural S.Cugat	Teatre a les escoles	24620,69	31.12.08	Justificat
Famílies Escoles Bressol	0-3 cond.socioec.desfav.	45.037,50	31.12.08	Justificat
Famílies CEIP's	Trasport esc.assent.gitano	6.355,87	31.12.08	Justificat
Famílies EE.BB	Bonif. fam. nombroses	126.639,40	31.12.08	Justificat
Famílies Escola de Música	Bonif. fam. nombroses	101.858,05	31.12.08	Justificat
Famílies Escola d'Art	Bonif. fam. nombroses	933,88	31.12.08	Justificat
Famílies Taller Triangle	Bonif. fam. nombroses	1.654,30	31.12.08	Justificat
	Total subvencions concedides	**499.439,49**		

4.18. VALORS REBUTS EN DIPÒSIT

No hi ha registrats valors rebuts en dipòsit.

4.19. QUADRE DE FINANÇAMENT

Els recursos obtinguts en l'exercici, així com la seva aplicació i repercussió sobre el capital circulant és el que es dedueix dels estats ***"Quadre de finançament. Part I i II"***

QUADRE DE FINANÇAMENT - (PART I)

FONS APLICATS	Ej: 2008	Ej : 2007	FONS OBTINGUTS	Ej: 2008	Ej : 2007
1. Recursos aplicados en operaciones de gestión		**5.020.234,87**	1. Recursos procedentes de operaciones de gestión		**5.551.042,00**
a) Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación			a) Ventas y prestaciones de servicios		
b) Aprovisionamientos			b) Aumento de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
c) Servicios exteriores		1.148.565,30	c) Ingresos tributarios		1.566.527,57
d) Tributos			d) Ingresos urbanísticos		
e) Gastos de personal y prestaciones sociales		3.510.806,64	e) Transferencias y subvenciones		3.974.349,21
f) Transferencias y Subvenciones		360.862,93	f) Ingresos financieros		3.559,27
g) Gastos financieros			g) Otros ingresos de gestión corrientes e ingresos excepcionales		6.605,95
h) Otras pérdidas de gestión corriente y gastos excepcionales			h) Provisiones aplicadas de activos circulantes		
i) Dotación provisiones de activos circulantes			2. Cobros pendientes de aplicación		**18.370,07**
2. Pagos pendientes de aplicación			a) Cobros pendientes de aplicación		18.370,07
3. Gastos Amortizables			3. Incrementos directos de patrimonio		
a) Gastos Amortizables			a) En adscripción		
4. Adquisiciones y otras altas de inmovilizado	**114.835,20**	**76.996,34**	b) En cesión		
a) Inversiones destinadas al uso general			4. Deudas a largo plazo		
b) Inversiones inmateriales			a) Empréstitos y pasivos análogos		
c) Inversiones materiales	114.835,20	76.996,34	b) Préstamos recibidos		
d) Inversiones gestionadas			c) Otros conceptos		
e) Patrimonio Público del Suelo			5. Enajenaciones y otras bajas de inmovilizado		
f) Inversiones financieras			a) Inversiones destinadas al uso general		
5. Disminuciones directas de patrimonio			b) Inversiones inmateriales		
a) En adscripción			c) Inversiones materiales		
b) En cesión			d) Inversiones gestionadas		
c) Entregado al uso general			e) Patrimonio Público del Suelo		
6. Cancelación o traspaso a corto plazo de deudas a largo plazo			f) Inversiones financieras		
a) Empréstitos y otros pasivos			6. Cancelación anticipada o traspaso a corto plazo de inmovilizados financieros		
b) Por préstamos recibidos					
c) Otros conceptos					
7. Provisiones para riesgos y gastos					
TOTAL APLICACIONS	114.835,20	5.097.231,21	TOTAL ORÍGENS		5.569.412,07
(AUGMENT DE CAPITAL CIRCULANT)		472.180,86	(DISMINUCIÓ DE CAPITAL CIRCULANT)	114.835,20	

QUADRE DE FINANÇAMENT- (PART I I)

VARIACIONS DE CAPITAL CIRCULANT (Resum)	EXERCICI 2008		EXERCICI 2007	
	AUGMENTS	DISMINUCIONS	AUGMENTS	DISMINUCIONS
1. Existencias				
a) Existencias				
2. Deudores	**84.642,88**		**59.820,90**	
a) Presupuestarios	84.642,88		59.820,90	
b) No presupuestarios				
c) Por Administración de Recursos de otros entes				
d) Variación de provisiones				
3. Acreedores		**119.979,80**	**6.838,78**	
a) Presupuestarios		123.557,09	8.264,43	
b) No presupuestarios	3.577,29			1.425,65
c) Por Administración de Recursos de otros entes				
4. Inversiones financieras temporales			**1.500,00**	
5. Empréstitos y otras deudas a corto plazo	**150,00**		**300.000,00**	
a) Empréstitos y otras emisiones				
b) Préstamos recibidos y otros conceptos	150,00		300.000,00	
6. Otras cuentas no bancarias		**3.995,65**		
7. Tesorería	**177.995.40**		**104.021,18**	
a) Caja	200,31			367,57
b) Bancos e instituciones de crédito	177.795,09		104.388,75	
8. Ajustes por periodificación				
a) Ajustes por periodificación				
TOTAL	266.365,57	127.552,74	473.974,08	1.793,22
VARIACIÓ DEL CAPITAL CIRCULANT	138.812,83		472.180,86	

4.20. INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA

El pressupost general de 2008 va ser aprovat per l'Ajuntament en sessió plenària de data 22 de desembre de 2007. La liquidació d'aquest pressupost va ser aprovada per Resolució de la Presidència núm. 24/09 de data 27 de febrer de 2009.
La informació que segueix és un detall resumit dels aspectes més rellevants de la gestió del pressupost general del PME corresponent a l'exercici citat.

4.20.1. Dades relatives l'exercici corrent

4.20.1.1. Pressupost de despeses

4.20.1.1.1. Estat de modificació de crèdits
Durant l'exercici econòmic s'ha tramitat i aprovat 1 expedient de modificació dels crèdits inicials del pressupost de despeses. La informació corresponent es recull en el llistat ***"Pressupost de Despeses exercici corrent. Modificacions de crèdit"***

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT

MODIFICACIONS DE CRÈDIT

EXERCICI 2008

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS EXTRAORD.	SUPLEMENTS DE CRÈDIT	AMPLIACIONS DE CRÈDIT	TRANSFERÈNCIES CRÈDIT		INCORPORACIÓ ROMANENTS DE CRÈDIT	CRÈDITS GENERATS	BAIXES PER ANUL·L.	AJUSTAMENTS PER PRÒRROGA	TOTAL MODIFICACIÓ
					POSITIVES	NEGATIVES					
001.4220.1310000	PERSONAL EVENTUAL E.B. GARGOT		20.000,00								20.000,00
003.4220.1310000	PERSONAL EVENTUAL E.B. EL NIU		6.000,00								6.000,00
004.4220.1310000	PERSONAL EVENTUAL E.B. CAVALL FORT		25.000,00								25.000,00
005.4220.1300000	PERSONAL FIX E.B. TRICICLE		17.000,00								17.000,00
005.4220.1310000	PERSONAL EVENTUAL E.B. TRICICLE		20.000,00								20.000,00
009.4220.1310000	ALTRE PERSONAL EVENTUAL ESCOLES BRESSOL		21.000,00								21.000,00
011.4220.1300000	PERSONAL FIX ESCOLA DE MÚSICA		150.000,00								150.000,00
011.4220.1310000	PERSONAL EVENTUAL ESCOLA DE MÚSICA		150.000,00								150.000,00
021.4220.1300000	PERSONAL FIX ESCOLA D'ART		25.000,00								25.000,00
021.4220.2190000	MANTENIMENT EQUIPAMENTS ESCOLA D'ART		500,00								500,00
081.4220.1310000	PERSONAL EVENTUAL EDUCACIO		21.000,00								21.000,00
081.4220.2260100	PROJECTE EDUCATIU DE CIUTAT - PLA D'ENTORN					7.000,00					-7.000,00
081.4220.4800008	SUBVENCIO TRANSPORT PLA DE DINAMITZACIÓ		10.000,00								10.000,00
081.4220.4800012	SUBVENCIONS PLA D'ENTORN (LA FLORESTA/LES PLANES)				1.100,00						1.100,00
081.4220.4800013	SUBVENCIONS PLA D'ENTORN (SANT FRANCESC)				5.900,00						5.900,00
091.4220.1600000	QUOTES DE LA SEGURETAT SOCIAL		40.000,00								40.000,00
091.4220.1630700	PRESTACIONS SOCIALS I SANITÀRIES		5.000,00								5.000,00
091.4220.2190001	MANTENIMENT EDIFICI ESCOLA DE MÚSICA		7.750,00								7.750,00
091.4220.2260000	ACTIVITATS FONS DE PREVISIÓ							5.000,00			5.000,00
091.4220.2270000	NETEJA EDIFICI ESCOLA DE MÚSICA		5.000,00								5.000,00
091.4220.4810000	BONIFICACIONS ESCOLARITAT ESCOLES BRESSOL		55.000,00								55.000,00
091.4220.4810200	BONIFICACIONS MATRÍCULES ESCOLA D'ART		25.000,00								25.000,00
091.4220.4810300	BONIFICACIONS MATRÍCULES TRIANGLE		250,00								250,00

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT

MODIFICACIONS DE CRÈDIT

EXERCICI 2008

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS EXTRAORD.	SUPLEMENTS DE CRÈDIT	AMPLIACIONS DE CRÈDIT	TRANSFERÈNCIES CRÈDIT		INCORPORACIÓ ROMANENTS DE CRÈDIT	CRÈDITS GENERATS	BAIXES PER ANUL·L.	AJUSTAMENTS PER PRÒRROGA	TOTAL MODIFICACIÓ
					POSITIVES	NEGATIVES					
091.4220.6250000	Mobiliari Fons de Previsió		1.097,05								1.097,05
091.4220.6250100	Parament i estris Fons de Previsió		65.353,32								65.353,32
091.4220.6260000	Equipaments informàtics centres i oficines PME		18.917,18								18.917,18
	TOTAL		688.867,55		7.000,00	7.000,00		5.000,00			693.867,55

4.20.1.1.2. Romanents de crèdit

Veure llistat ***"Pressupost de despeses. Romanents de crèdit"***

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

EXERCICI CORRENT Data obtenció 08/05/2009

PRESSUPOST DE DESPESES Pàg. 1

ROMANENTS DE CRÈDIT EXERCICI 2008

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMNENTS NO COMPROMESOS	
		INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES
2008 001 4220 1300000	PERSONAL FIX E.B. GARGOT.				13.914,20
2008 001 4220 1310000	PERSONAL EVENTUAL E.B. GARGOT			1.474,21	
2008 001 4220 1410000	ALTRE PERSONAL E.B. GARGOT				5,00
2008 001 4220 2190000	MANTENIMENT I NETEJA E.B. GARGOT				-102,92
2008 001 4220 2200000	MATERIAL FUNGIBLE I DIDÀCTIC E.B. GARGOT				-32,05
2008 001 4220 2200100	LLIBRES I SUBSCRIPCIONS E.B. GARGOT				47,50
2008 001 4220 2260000	ACTIVITATS E.B. GARGOT				88,88
2008 001 4220 6250000	Mobiliari E.B. Gargot			1.652,00	
2008 001 4220 6250100	Parament i estris E.B. Gargot			-1.282,28	
2008 001 4220 6260000	Equipament informàtic E.B. Gargot			-284,62	
2008 002 4220 1300000	PERSONAL FIX E.B. LA MIMOSA				29.685,82
2008 002 4220 1310000	PERSONAL EVENTUAL E.B. LA MIMOSA				13.953,89
2008 002 4220 1410000	ALTRE PERSONAL E.B. LA MIMOSA				5,00
2008 002 4220 2190000	MANTENIMENT I NETEJA E.B. LA MIMOSA				-45,37
2008 002 4220 2200000	MATERIAL FUNGIBLE I DIDÀCTIC E.B. LA MIMOSA				126,87
2008 002 4220 2200100	LLIBRES I SUBSCRIPCIONS E.B. LA MIMOSA				2,89
2008 002 4220 2260000	ACTIVITATS E.B. LA MIMOSA				15,93
2008 002 4220 6250000	Mobiliari E.B. La Mimosa			-43,70	
2008 002 4220 6250100	Parament i estris E.B. La Mimosa			162,19	
2008 002 4220 6260000	Equipaments informàtics E.B. La Mimosa			-94,95	
2008 003 4220 1300000	PERSONAL LABORAL FIX E.B. EL NIU				12.696,50
2008 003 4220 1310000	PERSONAL EVENTUAL E.B. EL NIU			2.207,18	
2008 003 4220 1410000	ALTRE PERSONAL E.B. EL NIU				5,00
2008 003 4220 2190000	MANTENIMENT I NETEJA E.B. EL NIU				-204,34
2008 003 4220 2200000	MATERIAL FUNGIBLE I DIDÀCTIC E.B. EL NIU				-164,92
2008 003 4220 2200100	LLIBRES I SUBSCRIPCIONS E.B. EL NIU				42,26
2008 003 4220 2260000	ACTIVITATS E.B. EL NIU				356,77

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

ROMANENTS DE CRÈDIT EXERCICI 2008

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMNENTS NO COMPROMESOS	
		INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES
2008 003 4220 6250000	Mobiliari E.B. El Niu			681,48	
2008 003 4220 6250100	Parament i estris E.B. El Niu			1.961,77	
2008 003 4220 6260000	Equipaments informàtics E.B. El Niu			-39,95	
2008 004 4220 1300000	PERSONAL FIX E.B. CAVALL FORT				45.808,33
2008 004 4220 1310000	PERSONAL EVENTUAL E.B. CAVALL FORT			3.370,50	
2008 004 4220 1410000	ALTRE PERSONAL E.B. CAVALL FORT				5,00
2008 004 4220 2190000	MANTENIMENT I NETEJA E.B. CAVALL FORT				-121,29
2008 004 4220 2200000	MATERIAL FUNGIBLE I DIDÀCTIC E.B. CAVALL FORT				55,32
2008 004 4220 2200100	LLIBRES I SUBSCRIPCIONS E.B. CAVALL FORT				38,56
2008 004 4220 2260000	ACTIVITATS E.B. CAVALL FORT				54,39
2008 004 4220 6250000	Mobiliari E.B. Cavall Fort			2.048,39	
2008 004 4220 6250100	Parament i estris E.B. Cavall Fort			-1.639,81	
2008 004 4220 6260000	Equipaments informàtics E.B. Cavall Fort			-165,16	
2008 005 4220 1300000	PERSONAL FIX E.B. TRICICLE			3.140,16	
2008 005 4220 1310000	PERSONAL EVENTUAL E.B. TRICICLE			5.752,02	
2008 005 4220 1410000	ALTRE PERSONAL E.B. TRICICLE				5,00
2008 005 4220 2190000	MANTENIMENT I NETEJA E.B. TRICICLE				35,10
2008 005 4220 2200000	MATERIAL FUNGIBLE I DIDÀCTIC TRICICLE				25,80
2008 005 4220 2200100	LLIBRES I SUBSCRIPCIONS E.B. TRICICLE				34,00
2008 005 4220 2260000	ACTIVITATS E.B. TRICICLE				93,86
2008 005 4220 6250000	Mobiliari E.B. Tricicle			372,90	
2008 005 4220 6250100	Parament i estris E.B. Tricicle			-383,98	
2008 005 4220 6260000	Equipaments informàtics E.B. Tricicle			332,60	
2008 008 4220 1300000	PERSONAL FIX PSICÒLOGA ESCOLES BRESSOL				-5.792,76
2008 008 4220 2200000	MATERIAL FUNGIBLE I DIDÀCTIC PSICÒLOGA BRESSOLS				383,80
2008 009 4220 1300000	PEERSONAL FIX ALTRE PERSONAL EE.BB.				-13.615,86
2008 009 4220 1310000	ALTRE PERSONAL EVENTUAL ESCOLES BRESSOL			3.830,99	

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

ROMANENTS DE CRÈDIT EXERCICI 2008

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMNENTS NO COMPROMESOS	
		INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES
2008 009 4220 2190000	MANTENIMENT I NETEJA BRESSOLS GENERAL				1.000,00
2008 009 4220 2200000	MATERIAL FUNGIBLE I DIDÀCTIC BRESSOLS GRAL.				900,00
2008 009 4220 2210400	VESTUARI ESCOLES BRESSOL				-16,75
2008 009 4220 2210500	MENJADOR ESCOLES BRESSOL				6.443,00
2008 009 4220 2260000	ACTIVITATS BRESSOL GENERAL				-1.235,61
2008 009 4220 2260200	PRO`PAGANDA MATRICULACIÓ I INFORMACIÓ ESCOLES BRESSOL				2.325,20
2008 009 4220 2270600	SERVEIS EDUCATIUS COMPLEMENTARIS EE.BB.				102.446,21
2008 009 4220 2270700	SERVEI MENJADOR ESCOLES BRESSOL				38.856,03
2008 009 4220 6250000	Mobiliari gral. Escoles Bressol			1.000,00	
2008 009 4220 6250100	Paraments i estris general Bressols			2.006,74	
2008 009 4220 6260000	Rdeposició material informàtic Bressols			850,10	
2008 011 4220 1300000	PERSONAL FIX ESCOLA DE MÚSICA			-6.708,43	
2008 011 4220 1310000	PERSONAL EVENTUAL ESCOLA DE MÚSICA			-17.955,71	
2008 011 4220 1410000	ALTRE PERSONAL ESCOLA DE MÚSICA				5,00
2008 011 4220 2190000	MANTENTENIMENT I AFINACIO PIANOS ESCOLA DE MÚSICA				203,86
2008 011 4220 2200000	MATERIAL FUNGIBLE I DIDÀCTIC ESCOLA DE MÚSICA				243,28
2008 011 4220 2200100	PARTITURES I BIBLIOTECA ESCOLA DE MÚSICA				-155,07
2008 011 4220 2200200	MATERIAL OFICINA ESCOLA DE MÚSICA				-260,61
2008 011 4220 2260000	ACTIVITATS ESCOLA DE MÚSICA				125,75
2008 011 4220 2260200	PROPAGANDA MATRICULACIÓ I INFORMACIÓ ESCOLA DE MÚSICA				-51,22
2008 011 4220 2270600	PROFESSORS CURSOS PERFECCIONAMENT MUSICAL				8.537,46
2008 011 4220 6250000	Mobiliari Escola de Música			-63,66	
2008 011 4220 6250100	Parament i estris Escola de Música			846,29	
2008 011 4220 6260000	Equipaments informàtics Escola de Música			230,82	
2008 021 4220 1300000	PERSONAL FIX ESCOLA D'ART			10.808,82	
2008 021 4220 1310000	PERSONAL EVENTUAL ESCOLA D'ART				22.193,31

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

ROMANENTS DE CRÈDIT

EXERCICI 2008

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMNENTS NO COMPROMESOS	
		INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES
2008 021 4220 1410000	ALTRE PERSONAL ESCOLA D'ART				5,00
2008 021 4220 2190000	MANTENIMENT EQUIPAMENTS ESCOLA D'ART			500,00	233,60
2008 021 4220 2200000	MATERIAL FUNGIBLE I DIDÀCTIC ESCOLA D'ART				144,63
2008 021 4220 2200100	LLIBRES I SUBSCRIPCIONS ESCOLA D'ART				387,56
2008 021 4220 2200200	MATERIAL OFICINA ESCOLA D'ART				-97,13
2008 021 4220 2260000	ACTIVITATS ESCOLA D'ART				240,47
2008 021 4220 2260200	PROPAGANDA MATRICULACIÓ I INFORMACIÓ ESCOLA D'ART				-215,29
2008 021 4220 2270600	MODELS ESCOLA D'ART				323,00
2008 021 4220 6250000	Mobiliari Escola d' Art			546,00	
2008 021 4220 6250100	Parament i estris Escola d' Art			-155,37	
2008 021 4220 6260000	Equipaments informàtics Escola d' Art			-389,89	
2008 031 4220 1300000	PERSONAL FIX TRIANGLE				1.422,46
2008 031 4220 1310000	PERSONAL EVENTUAL TRIANGLE				6.841,12
2008 031 4220 1410000	ALTRE PERSONAL TRIANGLE				5,00
2008 031 4220 2200000	MATERIAL FUNGIBLE I DIDÀCTIC TRIANGLE				-226,50
2008 031 4220 2200100	LLIBRES I SUBSCRIPCIONS TRIANGLE				85,70
2008 031 4220 2200200	MATERIAL OFICINA TRIANGLE				60,00
2008 031 4220 2260000	ACTIVITATS TRIANGLE				122,49
2008 031 4220 2260200	PROPAGANDA MATRICULACIÓ I INFORMACIÓ TRIANGLE				45,20
2008 031 4220 2270600	TALLERS MONOGRÀFICS TRIANGLE				2,04
2008 031 4220 6250000	Mobiliari Triangle			-270,10	
2008 031 4220 6250100	Parament i estris Taller Triangle			283,10	
2008 031 4220 6260000	Equipaments informàtics Triangle			-13,00	
2008 041 4220 1310000	PERSONAL EVENTUAL CASA DELS INFANTS				5.320,33
2008 041 4220 2200000	MATERIAL FUNGIBLE I DIDÀCTIC CASA DELS INFANTS				1.600,00
2008 041 4220 2200100	LLIBRES BIBLIOTECA CASA DELS INFANTS				15,00

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

ROMANENTS DE CRÈDIT

EXERCICI 2008

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMNENTS NO COMPROMESOS	
		INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES
2008 041 4220 2260000	ACTIVITATS CASA DELS INFANTS				1.000,00
2008 041 4220 6250000	Mobiliari Casa dels Infants			250,00	
2008 041 4220 6250100	Parament i estris Casa dels Infants			375,50	
2008 081 4220 1310000	PERSONAL EVENTUAL EDUCACIO			21.000,00	2.713,38
2008 081 4220 2190000	NETEJA MENJADORS CEIP'S				200,00
2008 081 4220 2200100	LLIBRES I SUBSCRIPCIONS PME GRAL.				259,56
2008 081 4220 2260000	PD - ACTIVITATS LITERÀRIES				2.634,78
2008 081 4220 2260001	PD - ACTIVITATS ARTS ESCÈNIQUES				3.562,36
2008 081 4220 2260002	PD - ACTIVITATS MUSICALS				110,42
2008 081 4220 2260003	PD - PSICOMOTRICITATS ALS CENTRES EDUCATIUS				6,42
2008 081 4220 2260004	PD - CONEIXEMENT DEL MEDI SOCIAL				-1.789,00
2008 081 4220 2260005	PD - ACTIVITATS MEDI AMBIENT				16.624,40
2008 081 4220 2260006	PD - ACTIVITATS EDUCACIÓ INTERCULTURAL				1.447,06
2008 081 4220 2260007	PD - ACTIVITATS ESCOLA DE PARES I MARES				1.801,93
2008 081 4220 2260008	PD - ACTIVITATS POAP				-911,28
2008 081 4220 2260009	PD - ACTIVITATS PLA DE DINAMITZACIÓ GENERAL				-1.154,32
2008 081 4220 2260010	.PD - ACTIVITATS SUPORT PLA DE DINAMITZACIO				1.352,01
2008 081 4220 2260100	PROJECTE EDUCATIU DE CIUTAT - PLA D'ENTORN				36.691,05
2008 081 4220 2260101	PROJECTE EDUCATIU DE CIUTAT - VALORS EN L'ESPORT				5.000,00
2008 081 4220 2260102	PROJECTE EDUCATIU DE CIUTAT - CIUTATS EDUCADORES				8.200,00
2008 081 4220 2260200	PROPAGANDA MATRICULACIÓ I INFORMACIÓ ENSENYAMENT				4.470,48
2008 081 4220 4800000	SUBVENCIONS FUNCIONAMENT CEIP'S				1.900,00
2008 081 4220 4800001	SUBVENCIONS FUNCIONAMENT IES				
2008 081 4220 4800002	SUBVENCIÓ ESCOLA D'ADULTS				
2008 081 4220 4800003	SUBVENCIO CENTRE DE RECURSOS				-200,00
2008 081 4220 4800004	SUBVENCIONS MANTENIMENT CEIP'S				2.625,00

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

ROMANENTS DE CRÈDIT

EXERCICI 2008

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMNENTS NO COMPROMESOS	
		INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES
2008 081 4220 4800005	AJUT MOSTRA ENSENYAMENT PÚBLIC				
2008 081 4220 4800006	SUBVENCIONS EXTRAORDINÀRIES				2.000,00
2008 081 4220 4800007	CAMPUS ITACA				1.020,00
2008 081 4220 4800008	SUBVENCIO TRANSPORT PLA DE DINAMITZACIÓ			2.003,37	
2008 081 4220 4800009	SUBVENCIÓ CEIP'S I IES PER LLIBRES DE TEXT				-1.520,37
2008 081 4220 4800010	AJUTS AMPA'S ACTIV.EXTRAESCOLARS CENTRES EDUCATIUS				7.350,70
2008 081 4220 4800011	SUBVENCIÓ VALORS EN L'ESPORT				2.000,00
2008 081 4220 4800012	SUBVENCIONS PLA D'ENTORN (LA FLORESTA/LES PLANES)			5,50	
2008 081 4220 4800013	SUBVENCIONS PLA D'ENTORN (SANT FRANCESC)			-474,00	
2008 081 4220 4800014	SUBVENCIONS PROGRAMA SENSIBILITZACIÓ UAB				
2008 081 4220 4800100	CONVENI ESCOLA BRESSOL MONTSERRAT				
2008 081 4220 4800101	SUBVENCIO ESCOLA DE MÚSICA TRADICIONAL EL TUDELL				6.000,00
2008 081 4220 4800102	CONVENI COL.·LABORACIÓ CENTRE CULTURAL				
2008 081 4220 4800103	SUBVENCIONS 0-3 FAMILIES CONDICIONS SOCIOEC. DESFAVORIDES				-1.837,50
2008 081 4220 4800104	SUBVENCIÓ TRANSPORT ESCOLAR ASSENTAMENTS GITANOS				22.644,13
2008 091 4220 1600000	QUOTES DE LA SEGURETAT SOCIAL			5.739,18	
2008 091 4220 1630000	FORMACIÓ I RECICLATGE				1.596,88
2008 091 4220 1630500	ASSEGURANCES AL PERSONAL				6.024,94
2008 091 4220 1630700	PRESTACIONS SOCIALS I SANITÀRIES			5.000,00	376,49
2008 091 4220 2190001	MANTENIMENT EDIFICI ESCOLA DE MÚSICA			-2.253,29	
2008 091 4220 2190002	REPARACIÓ, MANTENIMENT I CONSERVACIÓ GENERAL				4.233,54
2008 091 4220 2200000	MATERIAL FUNGIBLE I DIDÀCTIC FONS DE PREVISSIÓ				146,42
2008 091 4220 2200100	LLIBRES I SUBSCRIPCIONS FONS DE PREVISIÓ				350,00
2008 091 4220 2200200	MATERIAL OFICINA ADMINISTRACIÓ PME				1.447,76
2008 091 4220 2210400	VESTUARI TRIANGLE				-0,79
2008 091 4220 2260000	ACTIVITATS FONS DE PREVISIÓ				13.717,44

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

ROMANENTS DE CRÈDIT

EXERCICI 2008

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMNENTS NO COMPROMESOS	
		INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES
2008 091 4220 2260200	DESPESES GENMERALS FUNCIONAMENT PME				3.352,87
2008 091 4220 2270000	NETEJA EDIFICI ESCOLA DE MÚSICA			4.677,24	
2008 091 4220 2270800	DESPESES SERVEIS DE RECAPTACIÓ				325,37
2008 091 4220 2270900	COL·LABORADORS ESPECIALISTES ESCOLA D'ART				7.989,35
2008 091 4220 2270901	CURSOS MONOGRAFICS ESCOLA DE MÚSICA				710,68
2008 091 4220 2330100	DESPLAÇAMENTS I DIETES				477,62
2008 091 4220 3490000	INTERESSOS I ALTRES DESPESES FINANCERES				150,00
2008 091 4220 4810000	BONIFICACIONS ESCOLARITAT ESCOLES BRESSOL			52.660,60	
2008 091 4220 4810100	BONIFICACIONS MATRÍCULES ESCOLA DE MÚSICA				-11.858,05
2008 091 4220 4810200	BONIFICACIONS MATRÍCULES ESCOLA D'ART			25.000,00	1.566,12
2008 091 4220 4810300	BONIFICACIONS MATRÍCULES TRIANGLE			95,70	
2008 091 4220 6250000	Mobiliari Fons de Previsió			350,00	
2008 091 4220 6250100	Parament i estris Fons de Previsió	16.991,38		8.008,24	
2008 091 4220 6260000	Equipaments informàtics centres i oficines PME			2.770,62	
	TOTAL	16.991,38		139.776,31	450.088,53

4.20.1.1.3. Execució de projectes de despesa

Els projectes de despesa relatius a l'immobilitzat del PME figuren en la comptabilitat de l'Ajuntament de Sant Cugat (obres de millora dels edificis dels centres docents).

En el capítol VI d'Inversions de la comptabilitat del PME figuren únicament algunes compres poc rellevants de mobiliari, parament i estris i equips informàtics subjectes a un cicle de contractació i compra curt realitzat dins del propi exercici.

4.20.1.1.4. Creditors per obligacions pendents d'aplicar al pressupost

A 31.12.2008 no es detecta cap registre corresponent a creditors amb obligacions pendents d'aplicar al pressupost.

4.20.1.2. Operacions del pressupost d'ingressos, exercici corrent.

A continuació es reflexa el detall de la gestió de drets, Concretament

4.20.1.2.1. Drets anul·lats

Durant l'exercici s'han produït anul·lacions de drets indeguts per valor de 10.545,37 €.
Veure llistat "***Pressupost ingressos.*** Procés de gestió***: Drets anul·lats"***

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

DRETS ANUL·LATS **EXERCICI 2008**

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	DEVOLUCIÓ D´INGRESSOS	TOTAL DRETS ANUL·LATS
001.34000	PREUS PUBLICS - ESCOLARITAT E.B. GARGOT			2.459,90	2.459,90
001.34001	PREUS PÚBLICS - MENJADOR E.B. GARGOT			834,27	834,27
001.34003	PREUS PÚBLICS - ACTIVITATS ESTIU E.B. GARGOT				
002.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. LA MIMOSA			282,00	282,00
002.34001	PREUS PÚBLICS - MENJADOR E.B. LA MIMOSA			345,09	345,09
002.34003	PREUS PÚBLICS - ACTIVITATS ESTIU E.B. LA MIMOSA				
003.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. EL NIU			427,15	427,15
003.34001	PREUS PÚBLICS - MENJADOR E.B. EL NIU			237,14	237,14
003.34003	PREUS PÚBLICS - ACTIVITATS D'ESTIU E.B. EL NIU				
004.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. CAVALL FORT			667,05	667,05
004.34001	PREUS PÚBLICS - E.B. CAVALL FORT			717,94	717,94
004.34003	PREUS PÚBLICS - ACTIVITATS D'ESTIU E.B. CAVALL FORT				
005.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. TRICICLE			1.212,40	1.212,40
005.34001	PREUS PÚBLICS E.B. TRICICLE			540,22	540,22
005.34003	PREUS PÚBLICS - ACTIVITATS D'ESTIU E.B. TRICICLE				
009.42000	SUBVENCIÓ MINISTERI DE TREBALL NOVES PLACES BRESSOL				
009.42001	SUBVENCIÓ MINISTERI DE TREBALL NOVES PLACES BRESSOL				

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

DRETS ANUL·LATS **EXERCICI 2008**

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	DEVOLUCIÓ D´INGRESSOS	TOTAL DRETS ANUL·LATS
009.45500	CONVENI GENERALITAT LLAR D'INFANTS				
011.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLA DE MÚSICA			682,54	682,54
011.34002	PREUS PÚBLICS - MATERIAL ESCOLAR ESCOLA DE MÚSICA			7,60	7,60
011.39900	INGRESSOS VIATGE ALUMNES ESCOLA DE MÚSICA				
011.45500	CONVENI GENERALITAT ESCOLA MUSICA (4-18)				
011.45501	CONVENI GENERALITAT ESCOLA DE MÚSICA (GRAU MITJÀ)				
011.45502	SUBVENCIÓ VIATGE ALUMNES ESCOLA DE MÚSICA				
021.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLA D'ART				
021.34002	PREUS PÚBLICS - DESPESES NO DOCENTS ESCOLA D'ART			610,00	610,00
021.45500	CONVENI GENERALITAT ESCOLA D'ART (ARTFINAL)				
021.45501	CONVENI GENERALITAT ESCOLA D'ART (GRÀFICA PUBLICITÀRIA)				
021.45502	CONVENI GENERALITAT ESCOLA D'ART (IL·LUSTRACIÓ)				
031.34000	PREUS PÚBLICS - TRIANGLE				
031.34002	PREUS PÚBLICS - MATERIAL TRIANGLE				
041.34003	PREUS PÚBLICS - CASA DELS INFANTS				
041.42000	SUBVENCIÓ MINISTERI DE TREBALL CASA INFANTS				
041.42001	SUBVENCIÓ MINISTERI DE TREBALL CASA DELS INFANTS				

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

DRETS ANUL·LATS **EXERCICI 2008**

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	DEVOLUCIÓ D´INGRESSOS	TOTAL DRETS ANUL·LATS
081.45500	SUBVENCIÓ GENERALITAT PLA D'ENTORN				
081.45501	SUBVENCIÓ OME				
081.45502	SUBVENCIÓ 0-3 FAM.CONDICIONS SOCIOEC.DESFAVORIDES				
081.45503	SUBVENCIÓ ACTIVITATS EXTRAESCOLARS CEIP'S				
091.34009	PREUS PÚBLICS - PUBLICACIONS DIDÀCTIQUES				
091.35000	Lloguer espais centres docents				
091.38000	REINTEGRAMENTS DE DESPESES DE PRESSUPOSTOS TANCATS				
091.39200	RECÀRRECS - EXECUTIVA				
091.39300	INTERESSOS DE DEMORA				
091.39900	INGRESSOS IMPREVISTOS				
091.39901	EXPEDICIÓ DOCUMENTS -CERTIFICATS				
091.45509	ALTRES SUBVENCIONS GENERALITAT				
091.46200	APORTACIÓ AJUNTAMENT DE SANT CUGAT DEL VALLÈS				
091.46201	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ - CONEGUEM ELS NOSTRES PARCS				
091.46202	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ - XARXA MUNICICPIS DE QUALITAT				
091.46203	CONVENI DIPUTACIÓ "ANEM AL TEATRE"	1.522,07			1.522,07
091.46209	ALTRES SUBVENCIONS DIPUATCIÓ I ALTRES ENS LOCALS				

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

DRETS ANUL·LATS **EXERCICI 2008**

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	DEVOLUCIÓ D´INGRESSOS	TOTAL DRETS ANUL·LATS
091.52000	INTERESSOS COMPTES CORRENTS				
091.76200	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL DE L'AJ. DE SANT CUGAT DEL VALLÈS				
091.87009	Romanent de tresoreria - Finançament general				
TOTAL		1.522,07		9.023,30	10.545,37

4.20.1.2.2. Drets cancel·lats

No s'han produït cancel·lacions de drets

Veure llistat ***"Pressupost ingressos.*** Procés de gestió***: Drets cancel·lats"***

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

DRETS CANCEL·LATS **EXERCICI 2008**

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COBROS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	ALTRES CAUSES	TOTAL DRETS CANCEL·LATS
001.34000	PREUS PUBLICS - ESCOLARITAT E.B. GARGOT				
001.34001	PREUS PÚBLICS - MENJADOR E.B. GARGOT				
001.34003	PREUS PÚBLICS - ACTIVITATS ESTIU E.B. GARGOT				
002.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. LA MIMOSA				
002.34001	PREUS PÚBLICS - MENJADOR E.B. LA MIMOSA				
002.34003	PREUS PÚBLICS - ACTIVITATS ESTIU E.B. LA MIMOSA				
003.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. EL NIU				
003.34001	PREUS PÚBLICS - MENJADOR E.B. EL NIU				
003.34003	PREUS PÚBLICS - ACTIVITATS D'ESTIU E.B. EL NIU				
004.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. CAVALL FORT				
004.34001	PREUS PÚBLICS - E.B. CAVALL FORT				
004.34003	PREUS PÚBLICS - ACTIVITATS D'ESTIU E.B. CAVALL FORT				
005.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. TRICICLE				
005.34001	PREUS PÚBLICS E.B. TRICICLE				
005.34003	PREUS PÚBLICS - ACTIVITATS D'ESTIU E.B. TRICICLE				
009.42000	SUBVENCIÓ MINISTERI DE TREBALL NOVES PLACES BRESSOL				
009.42001	SUBVENCIÓ MINISTERI DE TREBALL NOVES PLACES BRESSOL				

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

DRETS CANCEL·LATS **EXERCICI 2008**

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COBROS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	ALTRES CAUSES	TOTAL DRETS CANCEL·LATS
009.45500	CONVENI GENERALITAT LLAR D'INFANTS				
011.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLA DE MÚSICA				
011.34002	PREUS PÚBLICS - MATERIAL ESCOLAR ESCOLA DE MÚSICA				
011.39900	INGRESSOS VIATGE ALUMNES ESCOLA DE MÚSICA				
011.45500	CONVENI GENERALITAT ESCOLA MUSICA (4-18)				
011.45501	CONVENI GENERALITAT ESCOLA DE MÚSICA (GRAU MITJÀ)				
011.45502	SUBVENCIÓ VIATGE ALUMNES ESCOLA DE MÚSICA				
021.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLA D'ART				
021.34002	PREUS PÚBLICS - DESPESES NO DOCENTS ESCOLA D'ART				
021.45500	CONVENI GENERALITAT ESCOLA D'ART (ARTFINAL)				
021.45501	CONVENI GENERALITAT ESCOLA D'ART (GRÀFICA PUBLICITÀRIA)				
021.45502	CONVENI GENERALITAT ESCOLA D'ART (IL·LUSTRACIÓ)				
031.34000	PREUS PÚBLICS - TRIANGLE				
031.34002	PREUS PÚBLICS - MATERIAL TRIANGLE				
041.34003	PREUS PÚBLICS - CASA DELS INFANTS				
041.42000	SUBVENCIÓ MINISTERI DE TREBALL CASA INFANTS				
041.42001	SUBVENCIÓ MINISTERI DE TREBALL CASA DELS INFANTS				

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

DRETS CANCEL·LATS **EXERCICI 2008**

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COBROS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	ALTRES CAUSES	TOTAL DRETS CANCEL·LATS
081.45500	SUBVENCIÓ GENERALITAT PLA D'ENTORN				
081.45501	SUBVENCIÓ OME				
081.45502	SUBVENCIÓ 0-3 FAM.CONDICIONS SOCIOEC.DESFAVORIDES				
081.45503	SUBVENCIÓ ACTIVITATS EXTRAESCOLARS CEIP'S				
091.34009	PREUS PÚBLICS - PUBLICACIONS DIDÀCTIQUES				
091.35000	Lloguer espais centres docents				
091.38000	REINTEGRAMENTS DE DESPESES DE PRESSUPOSTOS TANCATS				
091.39200	RECÀRRECS - EXECUTIVA				
091.39300	INTERESSOS DE DEMORA				
091.39900	INGRESSOS IMPREVISTOS				
091.39901	EXPEDICIÓ DOCUMENTS -CERTIFICATS				
091.45509	ALTRES SUBVENCIONS GENERALITAT				
091.46200	APORTACIÓ AJUNTAMENT DE SANT CUGAT DEL VALLÈS				
091.46201	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ - CONEGUEM ELS NOSTRES PARCS				
091.46202	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ - XARXA MUNICICPIS DE QUALITAT				
091.46203	CONVENI DIPUTACIÓ "ANEM AL TEATRE"				
091.46209	ALTRES SUBVENCIONS DIPUATCIÓ I ALTRES ENS LOCALS				

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

DRETS CANCEL·LATS **EXERCICI 2008**

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COBROS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	ALTRES CAUSES	TOTAL DRETS CANCEL·LATS
091.52000	INTERESSOS COMPTES CORRENTS				
091.76200	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL DE L'AJ. DE SANT CUGAT DEL VALLÈS				
091.87009	Romanent de tresoreria - Finançament general				
TOTAL					

4.20.1.2.3. Recaptació neta

Veure llistat ***"Pressupost ingressos. Procés de gestió: Recaptació neta"***

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

RECAPTACIÓ NETA **EXERCICI 2008**

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	RECAPTACIÓ TOTAL	DEVOLUCIONS D¿INGRÉS	Tipo operación:
001.34000	PREUS PUBLICS - ESCOLARITAT E.B. GARGOT	117.130,77	2.459,90	114.670,87
001.34001	PREUS PÚBLICS - MENJADOR E.B. GARGOT	66.901,43	834,27	66.067,16
001.34003	PREUS PÚBLICS - ACTIVITATS ESTIU E.B. GARGOT			
002.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. LA MIMOSA	104.879,69	282,00	104.597,69
002.34001	PREUS PÚBLICS - MENJADOR E.B. LA MIMOSA	60.589,65	345,09	60.244,56
002.34003	PREUS PÚBLICS - ACTIVITATS ESTIU E.B. LA MIMOSA			
003.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. EL NIU	87.973,75	427,15	87.546,60
003.34001	PREUS PÚBLICS - MENJADOR E.B. EL NIU	46.427,22	237,14	46.190,08
003.34003	PREUS PÚBLICS - ACTIVITATS D'ESTIU E.B. EL NIU			
004.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. CAVALL FORT	150.270,79	667,05	149.603,74
004.34001	PREUS PÚBLICS - E.B. CAVALL FORT	79.796,04	717,94	79.078,10
004.34003	PREUS PÚBLICS - ACTIVITATS D'ESTIU E.B. CAVALL FORT			
005.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. TRICICLE	142.673,07	1.212,40	141.460,67
005.34001	PREUS PÚBLICS E.B. TRICICLE	78.908,75	540,22	78.368,53
005.34003	PREUS PÚBLICS - ACTIVITATS D'ESTIU E.B. TRICICLE			
009.42000	SUBVENCIÓ MINISTERI DE TREBALL NOVES PLACES BRESSOL			
009.42001	SUBVENCIÓ MINISTERI DE TREBALL NOVES PLACES BRESSOL			

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

RECAPTACIÓ NETA **EXERCICI 2008**

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	RECAPTACIÓ TOTAL	DEVOLUCIONS D¿INGRÉS	Tipo operación:
009.45500	CONVENI GENERALITAT LLAR D'INFANTS	525.600,00		525.600,00
011.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLA DE MÚSICA	494.648,67	682,54	493.966,13
011.34002	PREUS PÚBLICS - MATERIAL ESCOLAR ESCOLA DE MÚSICA	2.305,00	7,60	2.297,40
011.39900	INGRESSOS VIATGE ALUMNES ESCOLA DE MÚSICA			
011.45500	CONVENI GENERALITAT ESCOLA MUSICA (4-18)	260.400,00		260.400,00
011.45501	CONVENI GENERALITAT ESCOLA DE MÚSICA (GRAU MITJÀ)	280.420,00		280.420,00
011.45502	SUBVENCIÓ VIATGE ALUMNES ESCOLA DE MÚSICA			
021.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLA D'ART	73.691,78		73.691,78
021.34002	PREUS PÚBLICS - DESPESES NO DOCENTS ESCOLA D'ART	35.185,60	610,00	34.575,60
021.45500	CONVENI GENERALITAT ESCOLA D'ART (ARTFINAL)	143.993,34		143.993,34
021.45501	CONVENI GENERALITAT ESCOLA D'ART (GRÀFICA PUBLICITÀRIA)	170.409,10		170.409,10
021.45502	CONVENI GENERALITAT ESCOLA D'ART (IL·LUSTRACIÓ)	108.284,39		108.284,39
031.34000	PREUS PÚBLICS - TRIANGLE	34.210,06		34.210,06
031.34002	PREUS PÚBLICS - MATERIAL TRIANGLE	3.572,80		3.572,80
041.34003	PREUS PÚBLICS - CASA DELS INFANTS	4.273,02		4.273,02
041.42000	SUBVENCIÓ MINISTERI DE TREBALL CASA INFANTS			
041.42001	SUBVENCIÓ MINISTERI DE TREBALL CASA DELS INFANTS			

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

RECAPTACIÓ NETA **EXERCICI 2008**

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	RECAPTACIÓ TOTAL	DEVOLUCIONS D¿INGRÉS	Tipo operación:
081.45500	SUBVENCIÓ GENERALITAT PLA D'ENTORN	62.764,00		62.764,00
081.45501	SUBVENCIÓ OME			
081.45502	SUBVENCIÓ 0-3 FAM.CONDICIONS SOCIOEC.DESFAVORIDES			
081.45503	SUBVENCIÓ ACTIVITATS EXTRAESCOLARS CEIP'S	23.549,40		23.549,40
091.34009	PREUS PÚBLICS - PUBLICACIONS DIDÀCTIQUES			
091.35000	Lloguer espais centres docents	168,40		168,40
091.38000	REINTEGRAMENTS DE DESPESES DE PRESSUPOSTOS TANCATS	4.651,96		4.651,96
091.39200	RECÀRRECS - EXECUTIVA			
091.39300	INTERESSOS DE DEMORA			
091.39900	INGRESSOS IMPREVISTOS	6.164,06		6.164,06
091.39901	EXPEDICIÓ DOCUMENTS -CERTIFICATS			
091.45509	ALTRES SUBVENCIONS GENERALITAT			
091.46200	APORTACIÓ AJUNTAMENT DE SANT CUGAT DEL VALLÈS	1.890.000,00		1.890.000,00
091.46201	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ - CONEGUEM ELS NOSTRES PARCS			
091.46202	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ - XARXA MUNICICPIS DE QUALITAT			
091.46203	CONVENI DIPUTACIÓ "ANEM AL TEATRE"	3.250,00		3.250,00
091.46209	ALTRES SUBVENCIONS DIPUATCIÓ I ALTRES ENS LOCALS			

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

RECAPTACIÓ NETA **EXERCICI 2008**

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	RECAPTACIÓ TOTAL	DEVOLUCIONS D¿INGRÉS	Tipo operación:
091.52000	INTERESSOS COMPTES CORRENTS	2.832,75		2.832,75
091.76200	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL DE L'AJ. DE SANT CUGAT DEL VALLÈS	98.095,80		98.095,80
091.87009	Romanent de tresoreria - Finançament general			
TOTAL		5.164.021,29	9.023,30	5.154.997,99

4.20.1.2.4. Devolucions d'ingressos

Durant l'exercici s'han realitzat devolucions d'ingressos per cobrament indegut per un valor total de 9.023,30 €.

Veure llistat ***"Pressupost ingressos. Procés de gestió: Devolucions d'Ingressos"***

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

DEVOLUCIONS D¿INGRESSOS **EXERCICI 2008**

APLIC. PRESSUPOST.	DESCRIPCIÓ	PENDENT DE PAGAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS A LA SALUTACIÓ INICIAL I	RECONEGUDES A L¿EXERCICI	TOTAL DEVOLUCIONS RECONEGUDES	PRESCRIPCIONS	PAGADES A L¿EXERCICI	PENDENT DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
001.34000	PREUS PUBLICS - ESCOLARITAT E.B. GARGOT			2.459,90	2.459,90		2.459,90	
001.34001	PREUS PÚBLICS - MENJADOR E.B. GARGOT			834,27	834,27		834,27	
001.34003	PREUS PÚBLICS - ACTIVITATS ESTIU E.B. GARGOT							
002.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. LA MIMOSA			282,00	282,00		282,00	
002.34001	PREUS PÚBLICS - MENJADOR E.B. LA MIMOSA			345,09	345,09		345,09	
002.34003	PREUS PÚBLICS - ACTIVITATS ESTIU E.B. LA MIMOSA							
003.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. EL NIU			427,15	427,15		427,15	
003.34001	PREUS PÚBLICS - MENJADOR E.B. EL NIU			237,14	237,14		237,14	
003.34003	PREUS PÚBLICS - ACTIVITATS D'ESTIU E.B. EL NIU							
004.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. CAVALL FORT			667,05	667,05		667,05	
004.34001	PREUS PÚBLICS - E.B. CAVALL FORT			717,94	717,94		717,94	
004.34003	PREUS PÚBLICS - ACTIVITATS D'ESTIU E.B. CAVALL FORT							
005.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. TRICICLE			1.212,40	1.212,40		1.212,40	
005.34001	PREUS PÚBLICS E.B. TRICICLE			540,22	540,22		540,22	
005.34003	PREUS PÚBLICS - ACTIVITATS D'ESTIU E.B. TRICICLE							
009.42000	SUBVENCIÓ MINISTERI DE TREBALL NOVES PLACES BRESSOL							
009.42001	SUBVENCIÓ MINISTERI DE TREBALL NOVES PLACES BRESSOL							

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

DEVOLUCIONS D¿INGRESSOS **EXERCICI 2008**

APLIC. PRESSUPOST.	DESCRIPCIÓ	PENDENT DE PAGAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS A LA SALUTACIÓ INICIAL I	RECONEGUDES A L¿EXERCICI	TOTAL DEVOLUCIONS RECONEGUDES	PRESCRIPCIONS	PAGADES A L¿EXERCICI	PENDENT DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
009.45500	CONVENI GENERALITAT LLAR D'INFANTS							
011.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLA DE MÚSICA			682,54	682,54		682,54	
011.34002	PREUS PÚBLICS - MATERIAL ESCOLAR ESCOLA DE MÚSICA			7,60	7,60		7,60	
011.39900	INGRESSOS VIATGE ALUMNES ESCOLA DE MÚSICA							
011.45500	CONVENI GENERALITAT ESCOLA MUSICA (4-18)							
011.45501	CONVENI GENERALITAT ESCOLA DE MÚSICA (GRAU MITJÀ)							
011.45502	SUBVENCIÓ VIATGE ALUMNES ESCOLA DE MÚSICA							
021.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLA D'ART							
021.34002	PREUS PÚBLICS - DESPESES NO DOCENTS ESCOLA D'ART			610,00	610,00		610,00	
021.45500	CONVENI GENERALITAT ESCOLA D'ART (ARTFINAL)							
021.45501	CONVENI GENERALITAT ESCOLA D'ART (GRÀFICA PUBLICITÀRIA)							
021.45502	CONVENI GENERALITAT ESCOLA D'ART (IL·LUSTRACIÓ)							
031.34000	PREUS PÚBLICS - TRIANGLE							
031.34002	PREUS PÚBLICS - MATERIAL TRIANGLE							
041.34003	PREUS PÚBLICS - CASA DELS INFANTS							
041.42000	SUBVENCIÓ MINISTERI DE TREBALL CASA INFANTS							
041.42001	SUBVENCIÓ MINISTERI DE TREBALL CASA DELS INFANTS							

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

DEVOLUCIONS D¿INGRESSOS **EXERCICI 2008**

APLIC. PRESSUPOST.	DESCRIPCIÓ	PENDENT DE PAGAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS A LA SALUTACIÓ INICIAL I	RECONEGUDES A L¿EXERCICI	TOTAL DEVOLUCIONS RECONEGUDES	PRESCRIPCIONS	PAGADES A L¿EXERCICI	PENDENT DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
081.45500	SUBVENCIÓ GENERALITAT PLA D'ENTORN							
081.45501	SUBVENCIÓ OME							
081.45502	SUBVENCIÓ 0-3 FAM.CONDICIONS SOCIOEC.DESFAVORIDES							
081.45503	SUBVENCIÓ ACTIVITATS EXTRAESCOLARS CEIP'S							
091.34009	PREUS PÚBLICS - PUBLICACIONS DIDÀCTIQUES							
091.35000	Lloguer espais centres docents							
091.38000	REINTEGRAMENTS DE DESPESES DE PRESSUPOSTOS TANCATS							
091.39200	RECÀRRECS - EXECUTIVA							
091.39300	INTERESSOS DE DEMORA							
091.39900	INGRESSOS IMPREVISTOS							
091.39901	EXPEDICIÓ DOCUMENTS -CERTIFICATS							
091.45509	ALTRES SUBVENCIONS GENERALITAT							
091.46200	APORTACIÓ AJUNTAMENT DE SANT CUGAT DEL VALLÈS							
091.46201	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ - CONEGUEM ELS NOSTRES PARCS							
091.46202	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ - XARXA MUNICICPIS DE QUALITAT							
091.46203	CONVENI DIPUTACIÓ "ANEM AL TEATRE"							
091.46209	ALTRES SUBVENCIONS DIPUATCIÓ I ALTRES ENS LOCALS							

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

DEVOLUCIONS D¿INGRESSOS **EXERCICI 2008**

APLIC. PRESSUPOST.	DESCRIPCIÓ	PENDENT DE PAGAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS A LA SALUTACIÓ INICIAL I	RECONEGUDES A L¿EXERCICI	TOTAL DEVOLUCIONS RECONEGUDES	PRESCRIPCIONS	PAGADES A L¿EXERCICI	PENDENT DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
091.52000	INTERESSOS COMPTES CORRENTS							
091.76200	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL DE L'AJ. DE SANT CUGAT DEL VALLÈS							
091.87009	Romanent de tresoreria - Finançament general							
TOTAL				9.023,30	9.023,30		9.023,30	

4.20.1.2.5. Compromisos d'ingressos

No s'han produït compromisos concertats d'ingressos durant l'exercici

Veure llistat ***"Pressupost ingressos. Procés de gestió: Compromisos concertats"***

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

COMPROMISOS CONCERTATS **EXERCICI 2008**

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS CONCERTATS			COMPROMISOS REALITZATS	COMPROMISOS PENDENTS DE REALITZAR A 31 DE DESEMBRE
		INCORPORATS DE PTS. TANCATS	A L¿EXERCICI	TOTAL		
001.34000	PREUS PUBLICS - ESCOLARITAT E.B. GARGOT					
001.34001	PREUS PÚBLICS - MENJADOR E.B. GARGOT					
001.34003	PREUS PÚBLICS - ACTIVITATS ESTIU E.B. GARGOT					
002.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. LA MIMOSA					
002.34001	PREUS PÚBLICS - MENJADOR E.B. LA MIMOSA					
002.34003	PREUS PÚBLICS - ACTIVITATS ESTIU E.B. LA MIMOSA					
003.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. EL NIU					
003.34001	PREUS PÚBLICS - MENJADOR E.B. EL NIU					
003.34003	PREUS PÚBLICS - ACTIVITATS D'ESTIU E.B. EL NIU					
004.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. CAVALL FORT					
004.34001	PREUS PÚBLICS - E.B. CAVALL FORT					
004.34003	PREUS PÚBLICS - ACTIVITATS D'ESTIU E.B. CAVALL FORT					
005.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. TRICICLE					
005.34001	PREUS PÚBLICS E.B. TRICICLE					
005.34003	PREUS PÚBLICS - ACTIVITATS D'ESTIU E.B. TRICICLE					
009.42000	SUBVENCIÓ MINISTERI DE TREBALL NOVES PLACES BRESSOL					

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

COMPROMISOS CONCERTATS **EXERCICI 2008**

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS CONCERTATS			COMPROMISOS REALITZATS	COMPROMISOS PENDENTS DE REALITZAR A 31 DE DESEMBRE
		INCORPORATS DE PTS. TANCATS	A L¿EXERCICI	TOTAL		
009.42001	SUBVENCIÓ MINISTERI DE TREBALL NOVES PLACES BRESSOL					
009.45500	CONVENI GENERALITAT LLAR D'INFANTS					
011.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLA DE MÚSICA					
011.34002	PREUS PÚBLICS - MATERIAL ESCOLAR ESCOLA DE MÚSICA					
011.39900	INGRESSOS VIATGE ALUMNES ESCOLA DE MÚSICA					
011.45500	CONVENI GENERALITAT ESCOLA MUSICA (4-18)					
011.45501	CONVENI GENERALITAT ESCOLA DE MÚSICA (GRAU MITJÀ)					
011.45502	SUBVENCIÓ VIATGE ALUMNES ESCOLA DE MÚSICA					
021.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLA D'ART					
021.34002	PREUS PÚBLICS - DESPESES NO DOCENTS ESCOLA D'ART					
021.45500	CONVENI GENERALITAT ESCOLA D'ART (ARTFINAL)					
021.45501	CONVENI GENERALITAT ESCOLA D'ART (GRÀFICA PUBLICITÀRIA)					
021.45502	CONVENI GENERALITAT ESCOLA D'ART (IL·LUSTRACIÓ)					
031.34000	PREUS PÚBLICS - TRIANGLE					
031.34002	PREUS PÚBLICS - MATERIAL TRIANGLE					
041.34003	PREUS PÚBLICS - CASA DELS INFANTS					

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

COMPROMISOS CONCERTATS **EXERCICI 2008**

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS CONCERTATS			COMPROMISOS REALITZATS	COMPROMISOS PENDENTS DE REALITZAR A 31 DE DESEMBRE
		INCORPORATS DE PTS. TANCATS	A L¿EXERCICI	TOTAL		
041.42000	SUBVENCIÓ MINISTERI DE TREBALL CASA INFANTS					
041.42001	SUBVENCIÓ MINISTERI DE TREBALL CASA DELS INFANTS					
081.45500	SUBVENCIÓ GENERALITAT PLA D'ENTORN					
081.45501	SUBVENCIÓ OME					
081.45502	SUBVENCIÓ 0-3 FAM.CONDICIONS SOCIOEC.DESFAVORIDES					
081.45503	SUBVENCIÓ ACTIVITATS EXTRAESCOLARS CEIP'S					
091.34009	PREUS PÚBLICS - PUBLICACIONS DIDÀCTIQUES					
091.35000	Lloguer espais centres docents					
091.38000	REINTEGRAMENTS DE DESPESES DE PRESSUPOSTOS TANCATS					
091.39200	RECÀRRECS - EXECUTIVA					
091.39300	INTERESSOS DE DEMORA					
091.39900	INGRESSOS IMPREVISTOS					
091.39901	EXPEDICIÓ DOCUMENTS -CERTIFICATS					
091.45509	ALTRES SUBVENCIONS GENERALITAT					
091.46200	APORTACIÓ AJUNTAMENT DE SANT CUGAT DEL VALLÈS					
091.46201	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ - CONEGUEM ELS NOSTRES PARCS					

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

COMPROMISOS CONCERTATS **EXERCICI 2008**

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS CONCERTATS			COMPROMISOS REALITZATS	COMPROMISOS PENDENTS DE REALITZAR A 31 DE DESEMBRE
		INCORPORATS DE PTS. TANCATS	A L¿EXERCICI	TOTAL		
091.46202	SUBVENCIÓ DIPUTACIÓ - XARXA MUNICICPIS DE QUALITAT					
091.46203	CONVENI DIPUTACIÓ "ANEM AL TEATRE"					
091.46209	ALTRES SUBVENCIONS DIPUATCIÓ I ALTRES ENS LOCALS					
091.52000	INTERESSOS COMPTES CORRENTS					
091.76200	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL DE L'AJ. DE SANT CUGAT DEL VALLÈS					
091.87009	Romanent de tresoreria - Finançament general					
TOTAL						

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

4.20.2. Dades relatives a "exercicis tancats"

4.20.2.1. Obligacions de pressupostos tancats

La informació sobre el compliment de les obligacions assumides amb càrrec a exercicis tancats i pendents de pagament a 1 de gener, és la que es mostra en el llistat: ***"Exercicis tancats. Obligacions de pressupostos tancats".***

Com es pot apreciar, durant l'exercici 2008 es van realitzar la totalitat dels pagaments dels saldos pendents de l'inici de l'exercici.

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

EXERCICIS TANCATS
OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2008

Partida Pressupostària	Descripció	Obligacions pendents de pagament a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total Obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pendents de pagament a 31 de Desembre
2007.001.4220.22000	MAT.FUNGIBLE I DIDÀCTIC E.B. GARGOT	100,51		100,51		100,51	
2007.001.4220.22600	Activitats E.B. Gargot	95,57		95,57		95,57	
2007.002.4220.62501	PARAMENT I ESTRIS E.B. LA MIMOSA	1.015,00		1.015,00		1.015,00	
2007.003.4220.13000	PERSONAL FIX E.B. EL NIU	0,01		0,01		0,01	
2007.003.4220.13100	PERSONAL EVENTUAL E.B. EL NIU	171,15		171,15		171,15	
2007.003.4220.21900	Manteniment i neteja E.B. El Niu	29,48		29,48		29,48	
2007.003.4220.22000	MAT. FUNGIBLE I DIDÀCTIC E.B. EL NIU	94,35		94,35		94,35	
2007.004.4220.21900	Manteniment i neteja E.B. Cavall Fort	39,93		39,93		39,93	
2007.004.4220.22000	MAT. FUNGIBLE I DIDÀCTIC E.B. COLL FAVÀ	1.197,59		1.197,59		1.197,59	
2007.004.4220.22600	Activitats E.B. Cavall Fort	110,81		110,81		110,81	
2007.004.4220.62500	MOBILIARI E.B. COLL FAVÀ	962,06		962,06		962,06	
2007.005.4220.22600	Activitats E.B. Tricicle	392,46		392,46		392,46	
2007.005.4220.62500	MOBILIARI E.B. PARC CENTRAL	3,96		3,96		3,96	
2007.008.4220.22000	MAT.FUNGIBLE I DIDÀCTIC PSICÒLOGA BRESSOLS	120,01		120,01		120,01	
2007.009.4220.22706	SERVEIS EDUCATIUS COMPLEMENTÀRIS EE BB	21.063,56		21.063,56		21.063,56	

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

EXERCICIS TANCATS
OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2008

Partida Pressupostària	Descripció	Obligacions pendents de pagament a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total Obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pendents de pagament a 31 de Desembre
2007.011.4220.13100	PERSONAL EVENTUAL ESCOLA DE MÚSICA	338,47		338,47		338,47	
2007.011.4220.21900	MANTENIM. GRAL. I AFINACIÓ PIANOS ESCOLA MÚSICA	114,13		114,13		114,13	
2007.011.4220.22000	Mat.Fungible i didactic Escola Musica	125,22		125,22		125,22	
2007.011.4220.22001	Partitures i Biblioteca Escola de Musica	18,96		18,96		18,96	
2007.011.4220.22002	Material d'oficina Escola de Musica	157,30		157,30		157,30	
2007.021.4220.13100	PERSONAL EVENTUAL ESCOLA D'ART	0,01		0,01		0,01	
2007.021.4220.22000	Mat.Fungible i Didactic Escola d'Art	73,73		73,73		73,73	
2007.021.4220.22600	Activitats Escola d'Art	16,84		16,84		16,84	
2007.021.4220.22602	Propag. matriculacio i inform. E. d'Art	566,54		566,54		566,54	
2007.021.4220.22706	MODELS ESCOLA D'ART	34,00		34,00		34,00	
2007.021.4220.62501	PARAMENT I ESTRIS ESCOLA D'ART	63,63		63,63		63,63	
2007.021.4220.62600	EQUIPAMENT INFORMÀTIC ESCOLA D'ART	439,06		439,06		439,06	
2007.031.4220.22000	Mat. Fungible i didactic Triangle	206,15		206,15		206,15	
2007.031.4220.22706	TALLERS MONOGRÀFICS TRIANGLE	212,00		212,00		212,00	
2007.031.4220.62500	MOBILIARI TRIANGLE	62,00		62,00		62,00	

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

EXERCICIS TANCATS
OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2008

Partida Pressupostària	Descripció	Obligacions pendents de pagament a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total Obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pendents de pagament a 31 de Desembre
2007.031.4220.62600	EQUIPAMENT INFORMÀTIC TRIANGLE	79,90		79,90		79,90	
2007.081.4220.22600	Activitats Pla de Dinamitzacio	24.709,42		24.709,42		24.709,42	
2007.081.4220.22602	Prop. matriculacio i inform. Ensanyament	1.688,96		1.688,96		1.688,96	
2007.081.4220.48000	SUBVENCIONS, AJUTS I CONVENIS CENTRES PÚBLICS	2.400,00		2.400,00		2.400,00	
2007.081.4220.48002	TRANSPORT ACTIVITATS PLA DE DINAMITZACIÓ	1.605,00		1.605,00		1.605,00	
2007.082.4220.22600	Projecte Educatiu de Ciutat	3.737,73		3.737,73		3.737,73	
2007.091.4220.16000	QUOTES DE LA SEGURETAT SOCIAL	70.665,02		70.665,02		70.665,02	
2007.091.4220.16301	RECICLATGE	563,76		563,76		563,76	
2007.091.4220.21900	MANTENIMENT EDIFICI ESC. MÚSICA I CENTRES PME	5.375,19		5.375,19		5.375,19	
2007.091.4220.22709	COL.LABORADORS ESPECIALISTES ESCOLA	963,30		963,30		963,30	
2007.091.4220.23300	DESPLAÇAMENTS I DIETES	120,30		120,30		120,30	
2007.091.4220.62600	EQUIPAMENT INFORMÀTIC CENTRES I OFICINES PME	1.731,34		1.731,34		1.731,34	
		141.464,41		141.464,41		141.464,41	

4.20.2.2. Drets a cobrar de pressupostos tancats

La informació sobre la realització dels drets reconeguts pendents de cobrament a 1 de gener, que provenen d'exercicis tancats, és recull en els llistat ***"Drets a cobrar de pressupostos tancats"*** que informa de forma separada els ***Drets anul·lats*** i els ***Drets extingits.***

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

EXERCICIS TANCATS

Data obtenció 08/05/2009

DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2008

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	PENDENT DE COBRAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS ANUL·LATS		TOTAL DRETS ANUL·LATS
				ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	
2001.001.31000	TAXES - ESCOLARITAT E.B.GARGOT	75,13				
2001.001.34000	P.P. - MENJADOR E.B.GARGOT	229,30				
2001.002.31000	TAXES - ESCOLARITAT E.B.LA MIMOSA	2.164,90				
2001.002.34000	PP. - MENJADOR E.B.LA MIMOSA	1.821,38				
2001.003.31000	TAXES - ESCOLARITAT E.B.EL NIU	484,42				
2001.003.34000	P.P. - MENJADOR E.B.EL NIU	126,20				
2001.004.31000	TAXES - ESCOLA DE MUSICA	1.372,21				
2001.005.31000	TAXES - ESCOLA D'ART	2.156,51				
2001.006.31000	TAXES - TRIANGLE	402,51				
2002.001.31000	TAXES-ESCOLARITAT E.B. GARGOT	518,72				
2002.001.34000	PREUS PUBLICS-MENJADOR E.B. GARGOT	142,69				
2002.002.31000	TAXES-ESCOLARITAT E.B. LA MIMOSA	2.670,89				
2002.002.34000	PREUS PUBLICS-MENJADOR E.B. LA MIMOSA	1.844,15				
2002.003.31000	TAXES-ESCOLARITAT E.B. EL NIU	365,14				
2002.003.34000	PREUS PUBLICS-MENJADOR E.B. EL NIU	234,25				
2002.004.31000	TAXES-ESCOLA DE MUSICA	3.141,02				
2002.005.31000	AXES-ESCOLA D'ART	10.526,73				
2002.005.34000	PREUS PUBLICS-DESPESES NO DOCENTS ESCOLA D'ART	247,62				
2002.006.31000	TAXES-TRIANGLE	597,44				
2002.012.31000	TAXES - ESCOLARITAT E.B. CAVALL FORT	239,33				
2002.012.34000	PREUS PUBLICS - MENJADOR E.B. CAVALL FORT	260,09				
2002.013.31000	TAXES - ESCOLARITAT E.B. TRICICLE	42,00				

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

EXERCICIS TANCATS

Data obtenció 08/05/2009

DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2008

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	PENDENT DE COBRAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS ANUL·LATS		TOTAL DRETS ANUL·LATS
				ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	
2002.013.34000	PREUS PUBLICS - MENJADOR E.B. TRICICLE	1,00				
2003.001.31000	Taxes-Escolaritat E.B. Gargot	392,85				
2003.001.34000	Preus Públics-Menjador E.B. Gargot	142,20				
2003.002.31000	Taxes-Escolaritat E.B. La Mimosa	1.282,15				
2003.002.34000	Preus Públics-Menjador E.B. La Mimosa	1.105,90				
2003.003.31000	Taxes-Escolaritat E.B.El Niu	653,32				
2003.003.34000	Preus Públics - Menjador E.B. El Niu	243,79				
2003.004.31000	Taxes-Escolaritat E.B. Cavall Fort	2.261,25				
2003.004.34000	Preus Públics-Menjador E.B. Coll Favà	419,13				
2003.005.31000	Taxes-Escolaritat E.B. Tricicle	1.513,67				
2003.005.34000	Preus Públics-Menjador E.B. Parc Central	1.898,83				
2003.011.31000	Taxes Escola de Música	3.646,16				
2003.021.31000	Taxes Escola d'Art	2.911,12				
2003.031.31000	Taxes Taller Triangle	363,60				
2004.001.31000	Taxes-Escolaritat E.B. Gargot	1.495,00				
2004.001.34000	Preus Públics-Menjador E.B. Gargot	2.350,91				
2004.001.34001	Preus Publics - Activitats estiu E.B. Gargot	834,90				
2004.002.31000	Taxes-Escolaritat E.B. La Mimosa	3.297,60				
2004.002.34000	Preus Públics-Menjador E.B. La Mimosa	2.842,80				
2004.002.34001	Preus Publics - Activitats estiu E.B. La Mimosa	744,15				
2004.003.31000	Taxes-Escolaritat E.B.El Niu	923,52				
2004.003.34000	Preus Públics - Menjador E.B. El Niu	1.923,20				

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

EXERCICIS TANCATS

Data obtenció 08/05/2009

DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2008

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	PENDENT DE COBRAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS ANUL·LATS		TOTAL DRETS ANUL·LATS
				ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	
2004.003.34001	Preus Publics - Activitats estiu E.B. El Niu	816,75				
2004.004.31000	Taxes-Escolaritat E.B. Cavall Fort	163,17				
2004.004.34000	Preus Públics-Menjador E.B. Coll Favà	2.197,66				
2004.004.34001	Preus Publics - Activitats estiu E.B. Cavall Fort	1.314,45				
2004.005.31000	Taxes-Escolaritat E.B. Tricicle	571,03				
2004.005.34000	Preus Públics-Menjador E.B. Parc Central	2.416,00				
2004.005.34001	Presu Publics - Activitats estiu E.B. Tricicle	1.288,65				
2004.011.31000	Taxes Escola de Música	2.157,07				
2004.021.31000	Taxes Escola d'Art	2.084,44				
2004.021.34000	Preus Públics-Desp. no docents Escola d'Art	96,30				
2004.031.31000	Taxes Taller Triangle	267,42				
2004.041.34000	Preus Públics-Casa dels Infants	460,62				
2004.091.46201	Subvencions d'altres ens locals	815,00				
2005.001.34000	PREUS PUBLICS - ESCOLARITAT E.B. GARGOT	1.326,10				
2005.001.34100	TAXES - MENJADOR E.B. GARGOT	561,98				
2005.002.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. LA MIMOSA	1.263,67				
2005.002.34100	TAXES - MENJADOR E.B. LA MIMOSA	1.253,47				
2005.003.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. EL NIU	477,36				
2005.003.34100	PREUS PUBLICS - MENJADOR E.B. EL NIU	253,89				
2005.004.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. CAVALL FORT	884,32				
2005.004.34100	PREUS PÚLICS - MENJADOR E.B. COLL FAVÀ	937,19				
2005.005.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. TRICICLE	1.605,13				

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

EXERCICIS TANCATS

Data obtenció 08/05/2009

DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2008

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	PENDENT DE COBRAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS ANUL·LATS		TOTAL DRETS ANUL·LATS
				ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	
2005.005.34100	PREUS PÚBLICS - MENJADOR E.B. PARC CENTRAL	1.364,63				
2005.011.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLA DE MÚSICA	3.379,80				
2005.021.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLA D'ART	1.078,82				
2005.031.34000	PREUS PÚBLICS - TRIANGLE	49,39				
2006.001.34000	PREUS PUBLICS - ESCOLARITAT E.B. GARGOT	1.307,90				
2006.001.34100	PREUS PUBLICS - MENJADOR E.B. GARGOT	1.770,40				
2006.001.34300	PREUS PÚBLICS - ACTIVITATS D'ESTIU E.B. GARGOT	120,00				
2006.002.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. LA MIMOSA	3.884,27				
2006.002.34100	PREUS PUBLICS - MENJADOR E.B. LA MIMOSA	3.350,62				
2006.002.34300	PREUS PÚBLICS - ACTIVITATS ESTIU E.B. LA MIMOSA	90,00				
2006.003.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. EL NIU	985,30				
2006.003.34100	PREUS PUBLICS - MENJADOR E.B. EL NIU	421,50				
2006.004.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. CAVALL FORT	1.914,50				
2006.004.34100	PREUS PÚLICS - MENJADOR E.B. CAVALL FORT	1.566,89				
2006.004.34300	PREUS PÚBLICS - ACTIVITATS ESTIU E.B. CAVALL FORT	30,00				
2006.005.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. TRICICLE	2.269,55				
2006.005.34100	PREUS PÚBLICS - MENJADOR E.B. TRICICLE	1.508,50				
2006.009.42000	SUBVENCIO MINISTERI TREBALL NOVES PLACES BRESSOL					
2006.011.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLA DE MÚSICA	3.514,62				
2006.021.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLA D'ART	2.980,99				
2006.031.34000	PREUS PÚBLICS - TRIANGLE	0,10				

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

EXERCICIS TANCATS

Data obtenció 08/05/2009

DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2008

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	PENDENT DE COBRAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS ANUL·LATS		TOTAL DRETS ANUL·LATS
				ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	
2006.031.34200	PREUS PÚBLICS - MATERIAL TRIANGLE	45,30				
2006.041.42000	SUBVENCIO MINISTERI TREBALL CASA INFANTS	38.992,00				
2006.081.45500	Subvencio Generalitat OME	20.000,00				
2007.001.34000	PREUS PUBLICS - ESCOLARITAT E.B. GARGOT	7.310,26				
2007.001.34100	PREUS PUBLICS - MENJADOR E.B. GARGOT	2.874,27				
2007.002.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. LA MIMOSA	9.164,65				
2007.002.34100	PREUS PUBLICS - MENJADOR E.B. LA MIMOSA	4.189,75				
2007.003.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. EL NIU	4.427,75				
2007.003.34100	PREUS PUBLICS - MENJADOR E.B. EL NIU	2.041,95				
2007.004.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. CAVALL FORT	7.664,00				
2007.004.34100	PREUS PÚLICS - MENJADOR E.B. CAVALL FORT	3.563,60				
2007.005.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. TRICICLE	20.539,32				
2007.005.34100	PREUS PÚBLICS - MENJADOR E.B. TRICICLE	6.915,92				
2007.011.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLA DE MÚSICA	8.030,15				
2007.011.34200	PREUS PÚBLICS - MATERIAL ESCOLA DE MÚSICA	25,20				
2007.011.45500	CONVENI GENERALITAT ESCOLA MUSICA	363.832,60				
2007.021.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLA D'ART	5.461,34				
2007.021.34200	PREUS PÚBLICS - DESP. NO DOCENTS ESC.D'ART	292,40				
2007.021.45500	CONVENI GENERALITAT ESCOLA D'ART	26.827,29				
2007.031.34000	PREUS PÚBLICS - TRIANGLE	384,63				
2007.031.34200	PREUS PÚBLICS - MATERIAL TRIANGLE	153,85				
2007.041.42000	Subvenció Ministeri de Treball Casa dels Infants	19.496,00				

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

EXERCICIS TANCATS

Data obtenció 08/05/2009

DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2008

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	PENDENT DE COBRAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS ANUL·LATS		TOTAL DRETS ANUL·LATS
				ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	
2007.081.45500	Subvencio Generalitat Pla d'entorn	23.350,00				
2007.091.45500	ALTRES SUBVENCIONS GENERALITAT	50.260,00				
2007.091.46201	SUBVENCIONS D'ALTRES ENS LOCALS	32.499,25				
	TOTAL	774.050,61				

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

EXERCICIS TANCATS

DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2008

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	DRETS CANCEL·LATS				TOTAL DRETS CANCEL·LATS	RECAPTACIÓ	PENDENT DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE
		COBROS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	PRESCRIPCIONS	ALTRES CAUSES			
2001.001.31000	TAXES - ESCOLARITAT E.B.GARGOT			75,13		75,13		
2001.001.34000	P.P. - MENJADOR E.B.GARGOT			229,30		229,30		
2001.002.31000	TAXES - ESCOLARITAT E.B.LA MIMOSA			2.164,90		2.164,90		
2001.002.34000	PP. - MENJADOR E.B.LA MIMOSA			1.821,38		1.821,38		
2001.003.31000	TAXES - ESCOLARITAT E.B.EL NIU			484,42		484,42		
2001.003.34000	P.P. - MENJADOR E.B.EL NIU			126,20		126,20		
2001.004.31000	TAXES - ESCOLA DE MUSICA			1.372,21		1.372,21		
2001.005.31000	TAXES - ESCOLA D'ART			2.156,51		2.156,51		
2001.006.31000	TAXES - TRIANGLE			402,51		402,51		
2002.001.31000	TAXES-ESCOLARITAT E.B. GARGOT			518,72		518,72		
2002.001.34000	PREUS PUBLICS-MENJADOR E.B. GARGOT			142,69		142,69		
2002.002.31000	TAXES-ESCOLARITAT E.B. LA MIMOSA			2.670,89		2.670,89		
2002.002.34000	PREUS PUBLICS-MENJADOR E.B. LA MIMOSA			1.844,15		1.844,15		
2002.003.31000	TAXES-ESCOLARITAT E.B. EL NIU			365,14		365,14		
2002.003.34000	PREUS PUBLICS-MENJADOR E.B. EL NIU			234,25		234,25		
2002.004.31000	TAXES-ESCOLA DE MUSICA			3.141,02		3.141,02		
2002.005.31000	AXES-ESCOLA D'ART			10.526,73		10.526,73		
2002.005.34000	PREUS PUBLICS-DESPESES NO DOCENTS ESCOLA D'ART			247,62		247,62		
2002.006.31000	TAXES-TRIANGLE			597,44		597,44		
2002.012.31000	TAXES - ESCOLARITAT E.B. CAVALL FORT			239,33		239,33		

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

EXERCICIS TANCATS

DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2008

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	DRETS CANCEL·LATS				TOTAL DRETS CANCEL·LATS	RECAPTACIÓ	PENDENT DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE
		COBROS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	PRESCRIPCIONS	ALTRES CAUSES			
2002.012.34000	PREUS PUBLICS - MENJADOR E.B. CAVALL FORT			260,09		260,09		
2002.013.31000	TAXES - ESCOLARITAT E.B. TRICICLE			42,00		42,00		
2002.013.34000	PREUS PUBLICS - MENJADOR E.B. TRICICLE			1,00		1,00		
2003.001.31000	Taxes-Escolaritat E.B. Gargot			392,85		392,85		
2003.001.34000	Preus Públics-Menjador E.B. Gargot			142,20		142,20		
2003.002.31000	Taxes-Escolaritat E.B. La Mimosa			1.282,15		1.282,15		
2003.002.34000	Preus Públics-Menjador E.B. La Mimosa			1.105,90		1.105,90		
2003.003.31000	Taxes-Escolaritat E.B.El Niu			653,32		653,32		
2003.003.34000	Preus Públics - Menjador E.B. El Niu			243,79		243,79		
2003.004.31000	Taxes-Escolaritat E.B. Cavall Fort			2.261,25		2.261,25		
2003.004.34000	Preus Públics-Menjador E.B. Coll Favà			419,13		419,13		
2003.005.31000	Taxes-Escolaritat E.B. Tricicle			1.513,67		1.513,67		
2003.005.34000	Preus Públics-Menjador E.B. Parc Central			1.898,83		1.898,83		
2003.011.31000	Taxes Escola de Música			3.646,16		3.646,16		
2003.021.31000	Taxes Escola d'Art			2.911,12		2.911,12		
2003.031.31000	Taxes Taller Triangle			363,60		363,60		
2004.001.31000	Taxes-Escolaritat E.B. Gargot							1.495,00
2004.001.34000	Preus Públics-Menjador E.B. Gargot							2.350,91
2004.001.34001	Preus Publics - Activitats estiu E.B. Gargot							834,90
2004.002.31000	Taxes-Escolaritat E.B. La Mimosa							3.297,60

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

EXERCICIS TANCATS

DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2008

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	DRETS CANCEL·LATS				TOTAL DRETS CANCEL·LATS	RECAPTACIÓ	PENDENT DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE
		COBROS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	PRESCRIPCIONS	ALTRES CAUSES			
2004.002.34000	Preus Públics-Menjador E.B. La Mimosa							2.842,80
2004.002.34001	Preus Publics - Activitats estiu E.B. La Mimosa							744,15
2004.003.31000	Taxes-Escolaritat E.B.El Niu							923,52
2004.003.34000	Preus Públics - Menjador E.B. El Niu							1.923,20
2004.003.34001	Preus Publics - Activitats estiu E.B. El Niu							816,75
2004.004.31000	Taxes-Escolaritat E.B. Cavall Fort							163,17
2004.004.34000	Preus Públics-Menjador E.B. Coll Favà							2.197,66
2004.004.34001	Preus Publics - Activitats estiu E.B. Cavall Fort							1.314,45
2004.005.31000	Taxes-Escolaritat E.B. Tricicle							571,03
2004.005.34000	Preus Públics-Menjador E.B. Parc Central							2.416,00
2004.005.34001	Presu Publics - Activitats estiu E.B. Tricicle							1.288,65
2004.011.31000	Taxes Escola de Música							2.157,07
2004.021.31000	Taxes Escola d'Art							2.084,44
2004.021.34000	Preus Públics-Desp. no docents Escola d'Art							96,30
2004.031.31000	Taxes Taller Triangle							267,42
2004.041.34000	Preus Públics-Casa dels Infants							460,62
2004.091.46201	Subvencions d'altres ens locals							815,00
2005.001.34000	PREUS PUBLICS - ESCOLARITAT E.B. GARGOT							1.326,10
2005.001.34100	TAXES - MENJADOR E.B. GARGOT							561,98
2005.002.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. LA MIMOSA							1.263,67

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

EXERCICIS TANCATS

DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2008

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	DRETS CANCEL·LATS				TOTAL DRETS CANCEL·LATS	RECAPTACIÓ	PENDENT DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE
		COBROS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	PRESCRIPCIONS	ALTRES CAUSES			
2005.002.34100	TAXES - MENJADOR E.B. LA MIMOSA							1.253,47
2005.003.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. EL NIU							477,36
2005.003.34100	PREUS PUBLICS - MENJADOR E.B. EL NIU							253,89
2005.004.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. CAVALL FORT							884,32
2005.004.34100	PREUS PÚLICS - MENJADOR E.B. COLL FAVÀ							937,19
2005.005.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. TRICICLE							1.605,13
2005.005.34100	PREUS PÚBLICS - MENJADOR E.B. PARC CENTRAL							1.364,63
2005.011.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLA DE MÚSICA							3.379,80
2005.021.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLA D'ART							1.078,82
2005.031.34000	PREUS PÚBLICS - TRIANGLE							49,39
2006.001.34000	PREUS PUBLICS - ESCOLARITAT E.B. GARGOT							1.307,90
2006.001.34100	PREUS PUBLICS - MENJADOR E.B. GARGOT							1.770,40
2006.001.34300	PREUS PÚBLICS - ACTIVITATS D'ESTIU E.B. GARGOT							120,00
2006.002.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. LA MIMOSA			259,00		259,00		3.625,27
2006.002.34100	PREUS PUBLICS - MENJADOR E.B. LA MIMOSA							3.350,62
2006.002.34300	PREUS PÚBLICS - ACTIVITATS ESTIU E.B. LA MIMOSA							90,00
2006.003.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. EL NIU				367,50	367,50		617,80
2006.003.34100	PREUS PUBLICS - MENJADOR E.B. EL NIU							421,50

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

EXERCICIS TANCATS

DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2008

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	DRETS CANCEL·LATS				TOTAL DRETS CANCEL·LATS	RECAPTACIÓ	PENDENT DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE
		COBROS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	PRESCRIPCIONS	ALTRES CAUSES			
2006.004.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. CAVALL FORT							1.914,50
2006.004.34100	PREUS PÚLICS - MENJADOR E.B. CAVALL FORT							1.566,89
2006.004.34300	PREUS PÚBLICS - ACTIVITATS ESTIU E.B. CAVALL FORT							30,00
2006.005.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. TRICICLE				1.425,80	1.425,80		843,75
2006.005.34100	PREUS PÚBLICS - MENJADOR E.B. TRICICLE							1.508,50
2006.009.42000	SUBVENCIO MINISTERI TREBALL NOVES PLACES BRESSOL							
2006.011.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLA DE MÚSICA							3.514,62
2006.021.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLA D'ART							2.980,99
2006.031.34000	PREUS PÚBLICS - TRIANGLE							0,10
2006.031.34200	PREUS PÚBLICS - MATERIAL TRIANGLE							45,30
2006.041.42000	SUBVENCIO MINISTERI TREBALL CASA INFANTS							38.992,00
2006.081.45500	Subvencio Generalitat OME						20.000,00	
2007.001.34000	PREUS PUBLICS - ESCOLARITAT E.B. GARGOT						5.837,04	1.473,22
2007.001.34100	PREUS PUBLICS - MENJADOR E.B. GARGOT						1.155,80	1.718,47
2007.002.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. LA MIMOSA			74,00		74,00	6.942,05	2.148,60
2007.002.34100	PREUS PUBLICS - MENJADOR E.B. LA MIMOSA						1.554,53	2.635,22
2007.003.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. EL NIU				105,00	105,00	1.876,20	2.446,55
2007.003.34100	PREUS PUBLICS - MENJADOR E.B. EL NIU						265,20	1.776,75

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

EXERCICIS TANCATS

DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2008

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	DRETS CANCEL·LATS				TOTAL DRETS CANCEL·LATS	RECAPTACIÓ	PENDENT DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE
		COBROS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	PRESCRIPCIONS	ALTRES CAUSES			
2007.004.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. CAVALL FORT						6.000,50	1.663,50
2007.004.34100	PREUS PÚLICS - MENJADOR E.B. CAVALL FORT						1.878,96	1.684,64
2007.005.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLARITAT E.B. TRICICLE				195,20	195,20	18.733,55	1.610,57
2007.005.34100	PREUS PÚBLICS - MENJADOR E.B. TRICICLE						4.166,19	2.749,73
2007.011.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLA DE MÚSICA						2.370,82	5.659,33
2007.011.34200	PREUS PÚBLICS - MATERIAL ESCOLA DE MÚSICA							25,20
2007.011.45500	CONVENI GENERALITAT ESCOLA MUSICA						363.832,60	
2007.021.34000	PREUS PÚBLICS - ESCOLA D'ART						2.153,56	3.307,78
2007.021.34200	PREUS PÚBLICS - DESP. NO DOCENTS ESC.D'ART							292,40
2007.021.45500	CONVENI GENERALITAT ESCOLA D'ART						26.827,29	
2007.031.34000	PREUS PÚBLICS - TRIANGLE						122,04	262,59
2007.031.34200	PREUS PÚBLICS - MATERIAL TRIANGLE						23,30	130,55
2007.041.42000	Subvenció Ministeri de Treball Casa dels Infants							19.496,00
2007.081.45500	Subvencio Generalitat Pla d'entorn						17.219,38	6.130,62
2007.091.45500	ALTRES SUBVENCIONS GENERALITAT						20.560,00	29.700,00
2007.091.46201	SUBVENCIONS D'ALTRES ENS LOCALS						31.899,00	600,25
TOTAL				46.830,60	2.093,50	48.924,10	533.418,01	191.708,50

4.20.2.3. Variació dels resultats pressupostaris d'exercicis anteriors

Veure llistat: ***"Exercicis tancats. Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors"***

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

EXERCICIS TANCATS

VARIACIÓ DE RESULTATS PRESSUPOSTARIS D´ EXERCICIS ANTERIORS

EXERCICI 2008

	TOTAL VARIACIÓ DRETS	TOTAL VARIACIÓ OBLIGACIONS	VARIACIÓ DE RESULTATS PRESSUPOSTARIS D¿EXERCICIS ANTERIORS
- a) Operacions corrents	-48.924,10		-48.924,10
- b) Altres operacions no financeres			
- Operacions no financeres (a + b)	-48.924,10		-48.924,10
- Actius financers			
- Passius financers			
TOTAL	-48.924,10		-48.924,10

4.20.3. Dades relatives a l'agrupació "exercicis posteriors"

No existeixen compromisos de despesa ni tampoc d'ingressos amb càrrec a exercicis posteriors.

4.20.4. Informació relativa a les "despeses amb finançament afectat"

No s'han gestionat durant l'exercici de 2008 despeses amb finançament afectat.

4.20.5. Informació sobre el romanent de la tresoreria

L'estat del romanent de la tresoreria corresponent al 31 de desembre de l'exercici és el que es recull en el llistat ***"Estat del Romanent de Tresoreria"***

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

ESTAT DEL romanent DE TRESORERIA

EXERCICI 2008

COMPONENTS	IMPORTS ANY		IMPORTS ANY ANTERIOR	
1. Fons líquids		541.048,88		363.053,48
2. Drets pendents de cobrament		845.127,57		756.639,04
+ del Pressupost corrent	666.984,99		599.304,18	
+ del Pressupost tancat	191.708,50		174.746,43	
+ d´Operacions no pressupostàries	1.350,00		1.500,00	
- cobraments realitzats pendents d´aplicació definitiva	14.915,92		18.911,57	
3. Obligacions pendents de pagament		400.370,13		280.390,33
+ del Pressupost corrent	265.021,50		141.464,41	
+ del Pressupost tancat				
+ d´Operacions no pressupostàries	135.348,63		138.925,92	
- pagaments realitzats pendents d¿aplicació definitiva				
I. romanents de tresoreria total (1 + 2 - 3)		985.806,32		839.302,19
II. Saldos de dubtós cobrament				
III. Excés de finançament afectat				
IV. romanent de tresoreria per a despeses generals (I - II - III)		985.806,32		839.302,19

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

Com es pot apreciar, no es registren Saldos de dubtós cobrament ni tampoc Excés de finançament afectat que modifiqui el romanent de l'exercici actual ni tampoc el de l'any 2007.

4.21. INDICADORS

Per al seguiment dels costos de presentació dels serveis, així com de la eficiència i economia amb la que es presten aquests serveis, aquesta entitat calcula de forma sistemàtica la bateria d'indicadors que es recullen en els llistats ***"Indicadors financers i patrimonials" i "Indicadors pressupostaris"***

En l'estimació dels indicadors s'han tingut en compte les recomanacions del PGCPL pel que fa a l'estimació de costos i rendiments.

A més dels indicadors pressupostaris, s'inclouen els ***indicadors bàsics corresponents als objectius de gestió*** fixats per la direcció del PME per l'exercici de 2008

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

INDICADORS FINANCERS I PATRIMONIALS

EXERCICI 2008

$$\text{LIQUIDITAT IMMEDIATA} = \frac{\text{FONS LÍQUIDS}}{\text{OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT}}$$

LIQUIDITAT IMMEDIATA	FONS LÍQUIDS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT
1,35	541.048,88	400.370,13

$$\text{SOLVÈNCIA A CURT TERMINI} = \frac{\text{(FONS LÍQUIDS + DRETS PENDENTS DE COBRAMENT)}}{\text{OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT}}$$

SOLVÈNCIA A CURT TERMINI	FONS LÍQUIDS	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT
3,46	541.048,88	845.127,57	400.370,13

$$\text{ENDEUTAMENT PER HABITANT} = \frac{\text{PASSIU FLEXIBLE (FINANCER)}}{\text{N. D¿HABITANTS}}$$

ENDEUTAMENT PER HABITANT	PASSIU FLEXIBLE (FINANCER)	N. D¿HABITANTS
0,00	0,00	79.218

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

INDICADORS PRESSUPOSTARIS

DEL PRESSUPOST CORRENT EXERCICI 2008

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / CRÈDITS DEFINITIUS

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	CRÈDITS DEFINITIUS
0,90	5.626.554,75	6.233.410,97

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS = PAGAMENTS LÍQUIDS / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	PAGAMENTS LÍQUIDS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
0,95	5.361.533,25	5.626.554,75

DESPESA PER HABITANT = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / N. D¿HABITANTS

DESPESA PER HABITANT	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	N. D¿HABITANTS
71,03	5.626.554,75	79.218

INVERSIÓ PER HABITANT = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII) / N. D¿HABITANTS

INVERSIÓ PER HABITANT	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII)	N. D¿HABITANTS
1,45	114.835,20	79.218

ESFORÇ INVERSOR = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII) / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES

ESFORÇ INVERSOR	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII)	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
0,02	114.835,20	5.626.554,75

PERÍODE MEDI DE PAGAMENT = 365 * (OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT (Cap. II y VI) / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. II y VI))

PERÍODE MEDI DE PAGAMENT	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT (Cap. II y VI)	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. II y VI)
36,57	139.072,76	1.388.163,21

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D´ INGRESSOS = DRETS RECONEGUTS NETS / PREVISIONS DEFINITIVES

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D´ INGRESSOS	DRETS RECONEGUTS NETS	PREVISIONS DEFINITIVES
0,93	5.821.982,98	6.233.410,97

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS = RECAPTACIÓ NETA / DRETS RECONEGUTS NETS

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS RECONEGUTS NETS
0,89	5.154.997,99	5.821.982,98

Patronat Municipal d' Educació
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935657000 Fax 936755406

INDICADORS PRESSUPOSTARIS

AUTONOMIA =	DRETS RECONEGUT NETS (dels cap I, II, III, V, VI, VIII i transferències rebudes) /	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
AUTONOMIA	DRETS RECONEGUT NETS (dels cap I, II, III, V, VI, VIII i transferències rebudes)	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
0,98	5.723.887,18	5.821.982,98

AUTONOMIA FISCAL =	DRETS RECONEGUTS NETS D¿INGRESSOS TRIBUTARIS /	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
AUTONOMIA FISCAL	DRETS RECONEGUTS NETS D¿INGRESSOS TRIBUTARIS	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
0,00	0,00	5.821.982,98

MITJANA DE PERÍODE DE COBRAMENT = 365 * (	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT cap I, II, III /	DRETS RECONEGUTS NETS cap I, II, III)
MITJANA DE PERÍODE DE COBRAMENT	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT cap I, II, III	DRETS RECONEGUTS NETS cap I, II, III
21,18	97.641,80	1.683.041,01

SUPERÀVIT (o DÈFICIT) PER HABITANT =	RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT /	N. D¿HABITANTS
SUPERÀVIT (o DÈFICIT) PER HABITANT	RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT	N. D¿HABITANTS
11,10	879.517,56	79.218

CONTRIBUCIÓ DEL PRESSUPOST AL ROMANENT DE TRESORERIA =	RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT /	ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS
CONTRIBUCIÓ DEL PRESSUPOST AL ROMANENT DE TRESORERIA	RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT	ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS
0,89	879.517,56	985.806,32

DE PRESSUPOSTOS TANCATS

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS =	PAGAMENTS /	SALDO INICIAL D¿OBLIGACIONS (+/- Modificacions i Anul·lacions)
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	PAGAMENTS	SALDO INICIAL D¿OBLIGACIONS (+/- Modificacions i Anul·lacions)
1,00	141.464,41	141.464,41

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS =	COBR. /	SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i Anulacions)
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	COBR.	SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i
0,74	533.418,01	725.126,51

4.22. ESDEVENIMENTS POSTERIORS AL TANCAMENT

No existeixen fets a destacar posteriors al tancament.

4.23. ESTUDI DE COSTOS DELS CENTRES DOCENTS DEL PME DE L'ANY 2008.

A títol informatiu s'inclou l'Estudi de Costos dels Centres Docents del PME. En el càlcul dels costos intervenen despeses tant del pressupost del PME com de l'Ajuntament.

PATRONAT MUNICIPAL D'EDUCACIÓ

COSTOS DELS CENTRES DEL P.M.E. - ANY 2008

DESPESES

(Excepte menjador Bressols)

CONCEPTE	E.B.Gargot	E.B.La Mimosa	E.B.El Niu	E.B.Cavall Fort	E.B.Tricicle	Escolaritat Bressols	Música	Art	Triangle	TOTAL
Costos de Personal										
Personal laboral centres **(PME)**	192.742,29	193.857,86	185.589,58	318.330,72	324.773,04	1.215.293,49	1.542.455,98	678.155,90	67.955,53	3.503.860,90
Altre Personal **(AJ)**	22.935,98	22.935,98	19.407,36	30.581,30	30.581,30	126.441,92	162.659,18	116.892,42	17.643,06	423.636,58
Total costos personal	**215.678,27**	**216.793,84**	**204.996,94**	**348.912,02**	**355.354,34**	**1.341.735,41**	**1.705.115,16**	**795.048,32**	**85.598,59**	**3.927.497,48**
Compres i Serveis Corrents										
Material i diversos **(PME)**	5.182,28	4.887,34	3.626,54	6.866,86	6.861,45	27.424,47	15.846,44	7.851,04	8.015,02	59.136,97
Serveis contractats **(PME)**	68.819,39	68.819,39	41.291,63	96.347,15	96.347,15	371.624,71	20.251,86	33.087,65	737,96	425.702,18
Consums **(AJ)**	9.399,26	8.045,57	10.033,84	11.082,94	10.225,73	48.787,34	33.807,95	22.267,06	4.896,86	109.759,21
Reparació i conservació **(PME)**	1.808,80	1.361,20	1.061,85	2.238,24	2.861,14	9.331,23	61.268,35	10.104,58	162,58	80.866,74
Reparació i Conservació **(AJ)**	39.694,62	26.625,33	26.193,86	40.756,93	41.818,92	175.089,66	25.285,70	42.942,62	7.694,02	251.012,00
Mobiliari i Parament **(PME)**	3.551,88	4.762,91	1.485,00	9.876,98	25.780,78	45.457,55	22.267,58	22.556,40	2.170,00	92.451,53
Total Compres i serveis Corrents	**128.456,23**	**114.501,74**	**83.692,72**	**167.169,10**	**183.895,17**	**677.714,96**	**178.727,88**	**138.809,35**	**23.676,44**	**1.018.928,63**
Amortitzacions Técniques	4.685,30	4.477,96	4.727,86	15.412,27	16.040,41	45.343,80	35.524,53	3.687,41	1.371,64	85.927,38
Total Amortitzacions Técniques **(AJ)**	**4.685,30**	**4.477,96**	**4.727,86**	**15.412,27**	**16.040,41**	**45.343,80**	**35.524,53**	**3.687,41**	**1.371,64**	**85.927,38**
TOTAL DESPESES	**348.819,80**	**335.773,54**	**293.417,52**	**531.493,39**	**555.289,92**	**2.064.794,17**	**1.919.367,57**	**937.545,08**	**110.646,67**	**5.032.353,49**
						2.064.794,17				5.032.353,49

INGRESSOS

(Excepte menjador Bressols)

CONCEPTE	E.B.Gargot	E.B.La Mimosa	E.B.El Niu	E.B.Cavall Fort	E.B.Tricicle	Escolaritat Bressols	Música	Art	Triangle	TOTAL
Subvencions Organismes Oficials	105.388,64	99.988,64	84.223,86	140.518,18	140.518,18	570.637,50	540.820,00	422.686,83	0,00	1.534.144,33
Aportacions usuaris	99.784,20	100.586,05	82.456,65	119.394,79	125.236,53	527.458,22	402.094,70	112.056,87	36.680,51	1.078.290,30
Participació Ajuntament	143.646,96	135.198,85	126.737,01	271.580,42	289.535,21	966.698,45	976.452,87	402.801,38	73.966,16	2.419.918,86
TOTAL INGRESSOS	**348.819,80**	**335.773,54**	**293.417,52**	**531.493,39**	**555.289,92**	**2.064.794,17**	**1.919.367,57**	**937.545,08**	**110.646,67**	**5.032.353,49**
						2.064.794,17				5.032.353,49

PATRONAT MUNICIPAL D'EDUCACIÓ

FINANÇAMENT COST ANYAL PER SERVEI I ALUMNE - P.M.E. - ANY 2008

CENTRE	Nombre alumnes	Cost		Subvencions		Aportació usuaris		Participació Ajuntament	
		Servei	per Alumne	Total	per Alumne	Total	per Alumne	Total	per Alumne
Escoles Bressol	297	2.064.794,17	6.952,17	570.637,50	1.921,34	527.458,22	1.775,95	966.698,45	3.254,88
Escola de Música	521	1.919.367,57	3.684,01	540.820,00	1.038,04	402.094,70	771,77	976.452,87	1.874,19
Escola d'Art	316	937.545,08	2.966,91	422.686,83	1.337,62	112.056,87	354,61	402.801,38	1.274,69
Triangle	155	110.646,67	713,85	0,00	0,00	36.680,51	236,65	73.966,16	477,20
TOTALS		5.032.353,49		1.534.144,33		1.078.290,30		2.419.918,86	

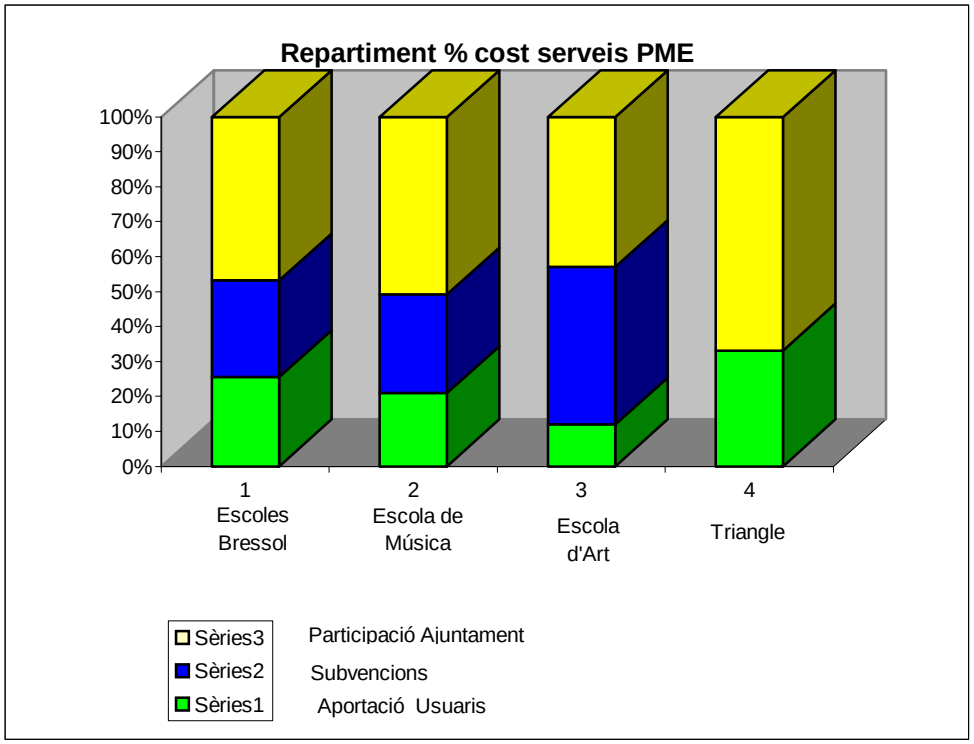
PERCENTATGES PARTICIPACIÓ COST SERVEIS DEL P.M.E. - ANY 2008

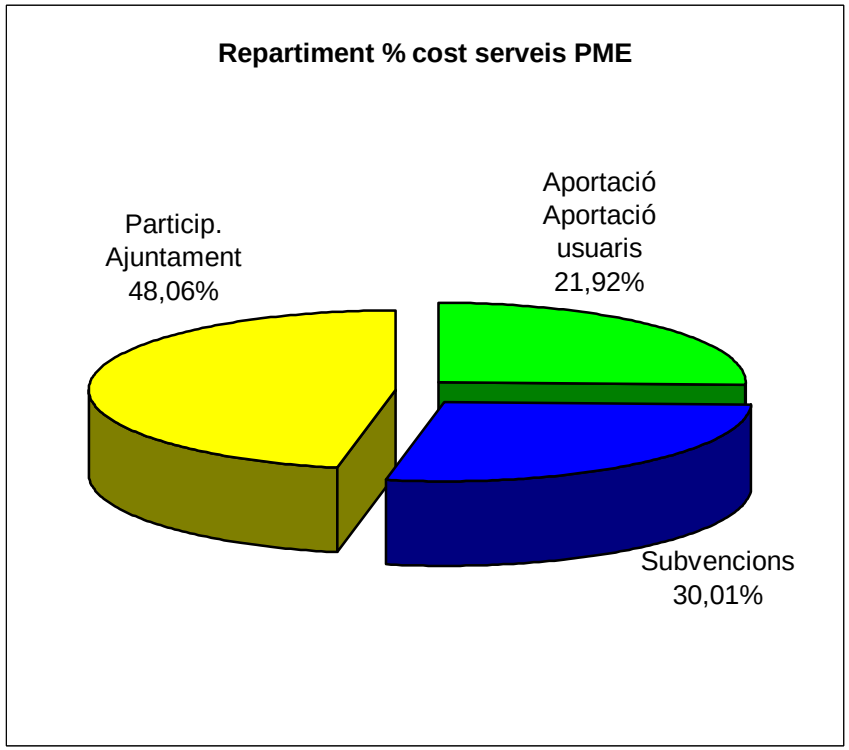
CENTRE	Cost any per Alumne	Aportació usuaris		Subvencions		Particip. Ajuntament	
		per Alumne	%	per Alumne	%	per Alumne	%
Escoles Bressol	6.952,17	1.775,95	25,55%	1.921,34	27,64%	3.254,88	46,82%
Escola de Música	3.684,01	771,77	20,95%	1.038,04	28,18%	1.874,19	50,87%
Escola d'Art	2.966,91	354,61	11,95%	1.337,62	45,08%	1.274,69	42,96%
Triangle	713,85	236,65	33,15%	0,00	0,00%	477,20	66,85%
TOTALS	14.316,94	3.138,99	21,92%	4.297,00	30,01%	6.880,96	48,06%

PATRONAT MUNICIPAL D'EDUCACIÓ

PERCENTATGES PARTICIPACIÓ COST SERVEIS DEL P.M.E. - ANY 2008

CENTRE	Cost any per Alumne	Aportació usuaris per Alumne	Aportació usuaris %	Subvencions per Alumne	Subvencions %	Particip. Ajuntament per Alumne	Particip. Ajuntament %
Escoles Bressol	6.952,17	1.775,95	25,55%	1.921,34	27,64%	3.254,88	46,82%
Escola de Música	3.684,01	771,77	20,95%	1.038,04	28,18%	1.874,19	50,87%
Escola d'Art	2.966,91	354,61	11,95%	1.337,62	45,08%	1.274,69	42,96%
Triangle	713,85	236,65	33,15%	0,00	0,00%	477,20	66,85%
TOTALS	14.316,94	3.138,99	21,92%	4.297,00	30,01%	6.880,96	48,06%





Ajuntament de SantCugat

Patronat Municipal d'Educació

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

En la Vila de Sant Cugat del Vallès el 15 de maig de 2009

El President,

L'Interventor del PME,
Fa constar la concordança de la informació comptable de esta Memòria amb la Base con la base de dades de la Comptabilitat del PME

Estats i Comptes Anuals

Exercici 2008

O.A.M. CENTRE CULTURAL DE SANT CUGAT

Ajuntament de SantCugat

Organisme Autònom Municipal Centre Cultural Sant Cugat (OAMCCSC)

teatre-auditori@santcugat.cat

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 907 690
Fax 935 892 440
NIF P-5820404-A

www.santcugat.cat

Sumari O.A.M. Centre Cultural Sant Cugat

ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2008

1. BALANÇ DE SITUACIÓ. 1258

2. COMPTE RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL DE L'EXERCICI. . . .1260

3. ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST. 1262

3.1. Liquidació del pressupost d'ingressos

3.1.1. Liquidació del pressupost d'ingressos resum per partida

3.1.2. Liquidació del pressupost d'ingressos resum per econòmica

3.2. Liquidació del pressupost de despeses

3.2.1. Liquidació del pressupost de despeses resum per partida

3.1.2. Liquidació del pressupost de despeses resum per econòmica

3.2.3. Liquidació del pressupost de despeses resum per funcional

3.2.4. Obligacions reconegudes netes per funcional i capítol

3.3. Resultat pressupostari

4. MEMÒRIA. 1292

1. Organització

2. Gestió indirecta de serveis públics

3. Bases de presentació dels comptes

4. Normes de valoració

5. Inversions destinades a l'ús general

6. Immobilitzacions immaterials

7. Immobilitzacions materials

8. Inversions gestionades

teatre-auditori@santcugat.cat

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 907 690
Fax 935 892 440
NIF P-5820404-A

9. Patrimoni públic del sol

10. Inversions financeres

11. Existències

12. Tresoreria

13. Fons propis

14. Informació sobre l'endeutament

A) Passius financers a llarg i curt termini

B) Operacions d'intercanvi financer

C) Avals concedits

15. Informació de les operacions per administració de recursos per compte d'altres ens públics

1) Gestió dels recursos administrats
2) Devolucions d'ingressos
3) Obligacions derivades de la gestió dels recursos administrats per compte d'altres ens públics
4) Comptes corrents amb altres ens públics

16. Informació de les operacions no pressupostàries de tresoreria

1) Deutors i Creditors
3) Partides pendents d'aplicació. Cobraments
4) Partides pendents d'aplicació. Pagaments

17. Ingressos i despeses

18. Informació sobre valors rebuts en depòsit

19. Quadre de finançament

teatre-auditori@santcugat.cat

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 907 690
Fax 935 892 440
NIF P-5820404-A

www.santcugat.cat

20. Informació pressupostària

20.1. Exercici corrent

A) Pressupost de despeses

A.1) Modificacions de crèdit
A.2) Romanents de crèdit
A.3) Execució de projectes de despesa
A.4) Creditors per operacions pendents d'aplicar a Pressupost

B) Pressupost d'ingressos

B.1) Procés de gestió
B.2) Devolucions d'ingressos
B.3) Compromisos d'ingressos

20.2. Exercicis tancats

A) Obligacions de pressuposts tancats
B) Drets a cobrar de pressupostos tancats
C) Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors

20.3. Exercicis posteriors

A) Compromisos de despesa amb càrrec a pressupostos d'exercicis posteriors.
B) Compromisos d'ingressos amb càrrec a pressupostos de Exercicis posteriors

20.4. Despeses amb Finançament afectat.

20.5. Romanents de Tresoreria

21. Indicadors

A) Indicadors financers i patrimonials
B) Indicadors pressupostaris
C) Indicadors de gestió

22. Esdeveniments posteriors al tancament

5. MEMÒRIA DE COSTOS

EXERCICI 2008

BALANÇ

COMPTES	ACTIU	Ex. 2008	Ex. 2007	COMPTES	PASSIU	Ex. 2008	Ex. 2007
	A) INMOVILIZADO	**517.307,74**	**495.140,02**		A) FONDOS PROPIOS	**433.561,75**	**354.507,77**
	III) Inmovilizaciones materiales	**517.307,74**	**495.140,02**		I) Patrimonio	**354.507,77**	**579.120,59**
221	2. Construcciones	66.976,02	3.914,50	100	1. Patrimonio	354.507,77	579.120,59
222	3. Instalaciones Técnicas	648.647,42	602.279,11		IV) Resultados del ejercicio	**79.053,98**	**-224.612,82**
223,224,226,227,228	4. Otro inmovilizado	79.354,25	79.354,25	129	1. Resultados del ejercicio	79.053,98	-224.612,82
229					D) ACREEDORES A CORTO PLAZO	**966.404,61**	**1.164.696,06**
282	5. Amortizaciones	-277.669,95	-190.407,84		II) Otras deudas a corto plazo	**2.721,14**	**2.721,14**
	C) ACTIVO CIRCULANTE	**882.658,62**	**1.024.063,81**	560,561	4.Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	2.721,14	2.721,14
	II) Deudores	**615.428,69**	**570.204,48**		III) Acreedores	**963.683,47**	**1.161.974,92**
43	1. Deudores presupuestarios	466.531,82	412.178,69	40	1. Acreedores presupuestarios	490.683,77	397.553,39
440,441,442,443,449	2. Deudores no presupuestarios	18.157,87	29.863,30	41	2. Acreedores no presupuestarios	113.549,18	295.474,88
470,471,472	4. Administraciones Públicas	132.234,60	157.973,18	475,476,477	4. Administraciones Públicas	66.484,08	52.881,87
555,558	5. Otros deudores	28.315,09		554,559	5. Otros acreedores	292.966,44	416.064,78
490	6. Provisiones	-29.810,69	-29.810,69				
	III) Inversiones financieras temporales	**3.753,54**	**7.367,86**				
565,566	3. Fianzas y depósitos constituidos a corto plazo	3.753,54	7.367,86				
	IV) Tesorería	**263.476,39**	**446.491,47**				
57	1. Tesorería	263.476,39	446.491,47				
	TOTAL GENERAL (A+B+C)	1.399.966,36	1.519.203,83		TOTAL GENERAL (A+B+C+D)	1.399.966,36	1.519.203,83

Ajuntament de SantCugat

Organisme Autònom Municipal
Centre Cultural Sant Cugat
(OAMCCSC)

teatre-auditori@santcugat.cat

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 907 690
Fax 935 892 440
NIF P-5820404-A

www.santcugat.cat

2. COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL DE L'EXERCICI

COMPTES DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL

EXERCICI 2008

COMPTES	DEURE	Ej: 2008	Ej : 2007	COMPTES	HAVER	Ej: 2008	Ej : 2007
	A) GASTOS	3.733.889,72	3.012.616,67		B) INGRESOS	3.812.943,70	2.788.003,85
	3. Gastos de Funcionamiento de los servicios y prestaciones sociales	**3.667.865,60**	**2.994.596,93**		1. Ventas y prestaciones de servicios	**1.497.553,72**	**811.881,00**
					b) Prestaciones de servicios	**1.497.553,72**	**811.881,00**
	a) Gastos de Personal	**1.285.265,32**	**1.101.695,44**	741	b-2) Precios públicos por prestación de servicios o realización de actividades	1.497.553,72	811.881,00
640,641	a-1) Sueldos, salarios y asimilados	1.003.544,92	852.442,48				
642,644	a-2 Cargas sociales	281.720,40	249.252,96		3. Ingresos de Gestión ordinaria	**200.078,45**	**416.430,85**
68	c) Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	**87.262,11**	**55.015,56**		a) Ingresos tributarios	**200.078,45**	**416.430,85**
	e) Otros gastos de gestión	**2.287.968,57**	**1.826.885,93**	740,742	a-3) Tasas	200.078,45	416.430,85
62	e-1) Servicios exteriores	2.287.375,62	1.826.885,93		4. Otros ingresos de gestión ordinaria	**53,17**	**317,17**
63	e-2) Tributos	592,95		**773**	a) Reintegros	**3,65**	
	f) Gastos financieros y asimilables	**7.369,60**	**11.000,00**		f) Otros intereses e ingresos asimilados	**49,52**	**317,17**
661,662,663,669	f-1) Por deudas	7.369,60	11.000,00	763,769	f-1) Otros intereses	49,52	317,17
	4. Transferencias y Subvenciones	**9.000,00**	**18.000,00**		5. Transferencias y subvenciones	**1.921.918,95**	**1.557.265,09**
650,651	a) Transferencias y Subvenciones corrientes	**9.000,00**	**18.000,00**	**750**	a) Transferencias corrientes	**723.257,59**	**536.902,84**
	5. Pérdidas y gastos extraordinarios	**57.024,12**	**19,74**	**751**	b) Subvenciones corrientes	**1.078.439,94**	**1.007.887,79**
678	d) Gastos extraordinarios	**6.657,76**		**755**	c) Transferencias de capital	**10.791,59**	**6.011,46**
679	e) Gastos y pérdidas de otros ejercicios	**50.366,36**	**19,74**	**756**	d) Subvenciones de capital	**109.429,83**	**6.463,00**
					6. Ganancias e ingresos extraordinarios	**193.339,41**	**2.109,74**
				779	d) Ingresos y beneficios de otros ejercicios	**193.339,41**	**2.109,74**
	ESTALVI	79.053,98	-224.612,82				

Ajuntament de SantCugat

Organisme Autònom Municipal Centre Cultural Sant Cugat (OAMCCSC)

teatre-auditori@santcugat.cat

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 907 690
Fax 935 892 440
NIF P-5820404-A

www.santcugat.cat

3. ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

3.1. Liquidació del pressupost d'ingressos

3.1.1. Liquidació del pressupost d'ingressos resum per partida
3.1.2. Liquidació del pressupost d'ingressos resum per econòmica

3.2. Liquidació del pressupost de despeses

3.2.1. Liquidació del pressupost de despeses resum per partida
3.1.2. Liquidació del pressupost de despeses resum per econòmica
3.2.3. Liquidació del pressupost de despeses resum per funcional
3.2.4. Obligacions reconegudes netes per funcional i capítol

3.3. Resultat pressupostari

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

(2008)

II. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D¿INGRESSOS

APLICACIÓ PRESSUP.		DESCRIPCIÓ	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
			INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
	34001	INGRESSOS PER TAQUILLATGE	360.000,00	486.162,44	846.162,44	869.106,28			869.106,28	869.106,28		22.943,84
	34002	PRESTACIO DE SERVEIS TEATRE-AUDITORI	251.000,00	306.217,96	557.217,96	581.185,10			581.185,10	525.473,40	55.711,70	23.967,14
	34003	ALTRES INGRESSOS TEATRE-AUDITORI	800,00	86.806,64	87.606,64	45.843,89			45.843,89	31.377,10	14.466,79	-41.762,75
	34004	ALTRES INGRESSOS BIBLIOTECA	2.471,84		2.471,84	1.418,45			1.418,45	1.418,45		-1.053,39
	35001	PREUS PÚBLICS CESSIÓ ESPAIS	199.270,17		199.270,17	269.404,19			269.404,19	257.060,14	12.344,05	70.134,02
	38000	REINTEGRAMENTS DE PRESSUPOSTOS TANCATS				3,65			3,65	3,65		3,65
	40000	APORTACIO MUNICIPAL CENTRE CULTURAL	1.078.439,94		1.078.439,94	1.078.439,94			1.078.439,94	1.078.439,94		
	40002	FORMALITZACIO COMPENSATORIA	180.503,64		180.503,64							-180.503,64
	41100	Conveni Patronat Municipal d'Educació	24.620,00		24.620,00	24.620,69			24.620,69	24.620,69		0,69
	41101	Transferència Ajuntament Actes 15 anys Teatre-Auditori	30.000,00		30.000,00	30.000,00			30.000,00	30.000,00		
	41102	Transferència Cultura Conveni Teatre La Unió	11.500,00		11.500,00	11.500,00			11.500,00	11.500,00		
	45501	SUBVENCIONS DEPARTAMENT DE CULTURA TEATRE-AUDITORI	50.000,00	111.103,45	161.103,45	161.103,45			161.103,45	6.103,45	155.000,00	
	46200	ALTRES SUBVENCIONS TEATRE-AUDITORI	14.000,00	-2.000,00	12.000,00	59.000,00			59.000,00		59.000,00	47.000,00
	46201	SUBVENCIO DANSA SANT CUGAT	9.000,00		9.000,00	18.000,00			18.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	46202	SUBVENCIONS BIBLIOTECA DEL MILENARI	45.000,00	2.000,00	47.000,00							-47.000,00
	47001	ESPONSORITZACIO	245.000,00	97.367,95	342.367,95	419.033,45			419.033,45	373.408,45	45.625,00	76.665,50
	52000	INTERESSOS DE DIPOSITS BANCARIS	600,00		600,00	49,52			49,52	49,52		-550,48
	55000	CONCESSIONS ADMINISTRATIVES	4.000,00		4.000,00	10.791,59			10.791,59	10.791,59		6.791,59
	70000	Transferències de Capital de l'Ajuntament de Sant Cugat	109.429,83		109.429,83	109.429,83			109.429,83	109.429,83		
	83000	REINTEGRAMENT BESTRETES PERSONAL	4.200,00		4.200,00							-4.200,00
	87010	APLICACIÖ ROMANENT TRESORERIA		89.227,89	89.227,89							-89.227,89
		Suma	2.619.835,42	1.176.886,33	3.796.721,75	3.688.930,03			3.688.930,03	3.337.782,49	351.147,54	-107.791,72

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

(2008)

Capítol: 3 TASAS Y OTROS INGRESOS

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
34	Precios Púb. prest. serv. o realiz. act.										
	340 Servicios de carácter general										
	34001 Creada en Migracion	360.000,00	486.162,44	846.162,44	869.106,28			869.106,28	869.106,28		22.943,84
	34002 Creada en Migracion	251.000,00	306.217,96	557.217,96	581.185,10			581.185,10	525.473,40	55.711,70	23.967,14
	34003 Creada en Migracion	800,00	86.806,64	87.606,64	45.843,89			45.843,89	31.377,10	14.466,79	-41.762,75
	34004 Creada en Migracion	2.471,84		2.471,84	1.418,45			1.418,45	1.418,45		-1.053,39
	Total Concepte	614.271,84	879.187,04	1.493.458,88	1.497.553,72			1.497.553,72	1.427.375,23	70.178,49	4.094,84
	Total Article	614.271,84	879.187,04	1.493.458,88	1.497.553,72			1.497.553,72	1.427.375,23	70.178,49	4.094,84
35	Precios Púb. ut.priv. o aprov. dom.púb.										
	350 Servicios Generales										
	35001 Creada en Migracion	199.270,17		199.270,17	269.404,19			269.404,19	257.060,14	12.344,05	70.134,02
	Total Concepte	199.270,17		199.270,17	269.404,19			269.404,19	257.060,14	12.344,05	70.134,02
	Total Article	199.270,17		199.270,17	269.404,19			269.404,19	257.060,14	12.344,05	70.134,02
38	Reintegros										
	380 De Presupuestos Cerrados										
	38000 REINTEGROS DE PRESUPUESTOS CERRADOS				3,65			3,65	3,65		3,65
	Total Concepte				3,65			3,65	3,65		3,65
	Total Article				3,65			3,65	3,65		3,65
	Total Capítol	813.542,01	879.187,04	1.692.729,05	1.766.961,56			1.766.961,56	1.684.439,02	82.522,54	74.232,51

Capítol: 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
40	De la Adm. Gral de la Entidad Local										
	400 TRANSFERENCIAS CON FINANCIACION INCONDICIONADA										
	40000 Creada en Migracion	1.078.439,94		1.078.439,94	1.078.439,94			1.078.439,94	1.078.439,94		
	40002 Creada en Migracion	180.503,64		180.503,64							-180.503,64
	Total Concepte	1.258.943,58		1.258.943,58	1.078.439,94			1.078.439,94	1.078.439,94		-180.503,64
	Total Article	1.258.943,58		1.258.943,58	1.078.439,94			1.078.439,94	1.078.439,94		-180.503,64
41	De Org. Aut. Adm. de la Entidad Local										
	411 Otras transferencias										
	41100 Conveni Patronat Municipal d'Educació	24.620,00		24.620,00	24.620,69			24.620,69	24.620,69		0,69
	41101 Transferència Ajuntament Actes 15 anys Teatre-Auditori	30.000,00		30.000,00	30.000,00			30.000,00	30.000,00		
	41102 Transferència Cultura Conveni Teatre La Unió	11.500,00		11.500,00	11.500,00			11.500,00	11.500,00		
	Total Concepte	66.120,00		66.120,00	66.120,69			66.120,69	66.120,69		0,69
	Total Article	66.120,00		66.120,00	66.120,69			66.120,69	66.120,69		0,69
45	De Comunidades Autónomas										
	455 De la Adm. Com. Autónoma/Diputació BCN										
	45501 Creada en Migracion	50.000,00	111.103,45	161.103,45	161.103,45			161.103,45	6.103,45	155.000,00	
	Total Concepte	50.000,00	111.103,45	161.103,45	161.103,45			161.103,45	6.103,45	155.000,00	
	Total Article	50.000,00	111.103,45	161.103,45	161.103,45			161.103,45	6.103,45	155.000,00	
46	De Entidades Locales										
	462 Otras transferencias										
	46200 Creada en Migracion	14.000,00	-2.000,00	12.000,00	59.000,00			59.000,00		59.000,00	47.000,00

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

(2008)

Capítol: 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
	46201 Creada en Migracion	9.000,00		9.000,00	18.000,00			18.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	46202 Creada en Migracion	45.000,00	2.000,00	47.000,00							-47.000,00
	Total Concepte	68.000,00		68.000,00	77.000,00			77.000,00	9.000,00	68.000,00	9.000,00
	Total Article	68.000,00		68.000,00	77.000,00			77.000,00	9.000,00	68.000,00	9.000,00
47	De Empresas Privadas										
	470 DE EMPRESAS PRIVADAS										
	47001 Creada en Migracion	245.000,00	97.367,95	342.367,95	419.033,45			419.033,45	373.408,45	45.625,00	76.665,50
	Total Concepte	245.000,00	97.367,95	342.367,95	419.033,45			419.033,45	373.408,45	45.625,00	76.665,50
	Total Article	245.000,00	97.367,95	342.367,95	419.033,45			419.033,45	373.408,45	45.625,00	76.665,50
	Total Capítol	1.688.063,58	208.471,40	1.896.534,98	1.801.697,53			1.801.697,53	1.533.072,53	268.625,00	-94.837,45

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

(2008)

Capítol: 5 INGRESOS PATRIMONIALES

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
52	Intereses de depósitos										
	520 INTERESES DE DEPOSITOS DE CUENTAS BANCARIAS										
	52000 Creada en Migracion	600,00		600,00	49,52			49,52	49,52		-550,48
	Total Concepte	600,00		600,00	49,52			49,52	49,52		-550,48
	Total Article	600,00		600,00	49,52			49,52	49,52		-550,48
55	Productos de concesiones y apr. espec.										
	550 Concesiones administrativas										
	55000 Creada en Migracion	4.000,00		4.000,00	10.791,59			10.791,59	10.791,59		6.791,59
	Total Concepte	4.000,00		4.000,00	10.791,59			10.791,59	10.791,59		6.791,59
	Total Article	4.000,00		4.000,00	10.791,59			10.791,59	10.791,59		6.791,59
	Total Capítol	4.600,00		4.600,00	10.841,11			10.841,11	10.841,11		6.241,11

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

(2008)

Capítol: 7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
70	De la Adm. Gral. de la Entidad Local										
	700 DE LA ADMINISTRACIÓN GENERAL DE LA ENTIDAD LOCAL										
	70000 Transferències de Capital de l'Ajuntament de Sant Cugat	109.429,83		109.429,83	109.429,83			109.429,83	109.429,83		
	Total Concepte	109.429,83		109.429,83	109.429,83			109.429,83	109.429,83		
	Total Article	109.429,83		109.429,83	109.429,83			109.429,83	109.429,83		
	Total Capítol	109.429,83		109.429,83	109.429,83			109.429,83	109.429,83		

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

(2008)

Capítol: 8 ACTIVOS FINANCIEROS

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
83	Reint. de prést. conced. fuera sect.púb.										
	830 A corto plazo										
	83000 Creada en Migracion	4.200,00		4.200,00							-4.200,00
	Total Concepte	4.200,00		4.200,00							-4.200,00
	Total Article	4.200,00		4.200,00							-4.200,00
87	Remanente de Tesorería										
	870 Remanente de Tesorería										
	87010 APLICACIÖ ROMANENT TRESORERIA		89.227,89	89.227,89							-89.227,89
	Total Concepte		89.227,89	89.227,89							-89.227,89
	Total Article		89.227,89	89.227,89							-89.227,89
	Total Capítol	4.200,00	89.227,89	93.427,89							-93.427,89
	Total	2.619.835,42	1.176.886,33	3.796.721,75	3.688.930,03			3.688.930,03	3.337.782,49	351.147,54	-107.791,72

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.		DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
			INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
45100	1100000	RET. FUNCIONARIS EVENTUALS	68.611,02		68.611,02	68.610,96	68.610,96	68.610,96		0,06
45100	1300000	RET. PERSONAL LABORAL FIX OFICINES	140.412,72		140.412,72	90.354,60	90.354,60	90.354,60		50.058,12
45100	1300001	RET. PERSONAL LABORAL FIX TEATRE-AUDITORI	231.675,49		231.675,49	176.749,51	176.749,51	176.749,51		54.925,98
45100	1300002	Retribució Personal Fix-Discontinu	21.120,00		21.120,00					21.120,00
45100	1300100	ALTRES REMUNERACIONS/APLICACIO CONVENI	20.000,00	-3.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00		
45100	1310000	RET. PERSONAL LABORAL EVENTUALS T-A	53.007,49	1.366,85	54.374,34	80.238,65	80.238,65	80.238,65		-25.864,31
45100	1510000	COMPLEMENT GRATIFICACIONS VARIABLES	3.000,00	-3.000,00						
45100	1600000	S.SOCIAL SERVEIS GENERALS	164.129,05		164.129,05	132.963,34	132.963,34	132.963,34		31.165,71
45100	1600001	Seguretat Social Personal Fix-Discontinu	6.652,80	-6.652,80						
45100	1630000	FORMACIO I RECICLATGE TEATRE-AUDITORI	3.000,00	-3.000,00						
45100	2020000	LLOGUER EDIFICI TEATRE-AUDITORI	180.503,64		180.503,64					180.503,64
45100	2130000	MANT. I REPARACIONS INSTAL.LACIONS T-A	15.322,00	6.050,11	21.372,11	32.055,87	32.055,87	17.445,51	14.610,36	-10.683,76
45100	2200000	MATERIAL D'OFICINA TEATRE-AUDITORI	3.605,00		3.605,00	4.152,36	4.152,36	2.705,43	1.446,93	-547,36
45100	2200001	PAPERERIA CENTRE CULTURAL	3.095,00		3.095,00					3.095,00
45100	2210000	CONSUMS ELECTRICS TEATRE-AUDITORI	60.655,00	29.072,00	89.727,00	90.499,20	90.499,20	90.499,20		-772,20
45100	2210100	CONSUMS AIGUA TEATRE-AUDITORI	3.652,00		3.652,00	5.796,67	5.796,67	5.796,67		-2.144,67
45100	2210200	CONSUMS GAS TEATRE-AUDITORI	18.670,00		18.670,00	20.280,82	20.280,82	20.280,82		-1.610,82
45100	2210400	VESTUARI PERSONAL TEATRE-AUDITORI	5.000,00		5.000,00	6.734,60	6.734,60	4.205,16	2.529,44	-1.734,60
45100	2210900	MATERIAL TECNIC TEATRE-AUDITORI	9.500,00		9.500,00	6.406,40	6.406,40	6.327,75	78,65	3.093,60
45100	2210902	ALTRE MATERIAL FUNGIBLE T-A	3.473,00		3.473,00	4.154,95	4.154,95	2.682,45	1.472,50	-681,95
45100	2210903	INFRASTRUCTURA TECNICA/REPARACIONS T-A	10.039,00		10.039,00	7.210,48	7.210,48	5.289,89	1.920,59	2.828,52
45100	2220000	TELEFON TEATRE-AUDITORI	14.506,33		14.506,33	18.787,13	18.787,13	18.787,13		-4.280,80
45100	2220100	CORREUS	670,57		670,57	75,02	75,02	64,30	10,72	595,55
45100	2220600	MISSATGERS	3.320,00		3.320,00	2.027,38	2.027,38	1.341,74	685,64	1.292,62
45100	2240000	ASSEGURANCES TEATRE-AUDITORI	29.849,40		29.849,40	28.297,72	28.297,72	28.297,72		1.551,68
45100	2250000	TRIBUTS TEATRE-AUDITORI	200,00		200,00	592,95	592,95	592,95		-392,95
45100	2260201	PUBLICACIO EDICTES	300,00		300,00					300,00
45100	2260900	DESPESES GENERALS/ALTRES	800,00		800,00					800,00
45100	2260901	CONTINGENCIES EX. ANTERIORS S.GENERALS	6,00		6,00					6,00
45100	2260903	DEFENSA JURÍDICA	300,00	3.616,64	3.916,64	2.736,00	2.736,00	2.736,00		1.180,64
45100	2270600	MANT. EXT. EQUIP INFORMÀTIC T-A	6.704,00		6.704,00	12.459,24	12.459,24	10.735,12	1.724,12	-5.755,24
		Suma	1.081.779,51	23.952,80	1.105.732,31	807.683,85	807.683,85	783.204,90	24.478,95	298.048,46

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.		DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
			INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
45100	2270601	Mant. ext. climatització				90,99	90,99	90,99		-90,99
45100	2270602	MANT. EXT. PLATAFORMES TEATRE-AUDITORI	5.000,00		5.000,00	3.899,52	3.899,52	3.899,52		1.100,48
45100	2270603	MANT. EXT. MAQUINARIA ESCENICA T-A	2.000,00		2.000,00	4.576,00	4.576,00		4.576,00	-2.576,00
45100	2270604	MANT. EXT. EQUIP. AUDIOVISUAL T-A	500,00		500,00					500,00
45100	2270605	MANT. EXT. PROGRAMARI AMANDA T-A	8.292,00		8.292,00	13.073,91	13.073,91	5.623,25	7.450,66	-4.781,91
45100	2270606	MANT. EXT. SISTEMA ANIINCENDIS T-A	3.836,00		3.836,00	6.630,35	6.630,35		6.630,35	-2.794,35
45100	2270607	MANT. EXT. SISTEMA VIGILANCIA T-A	803,00		803,00	504,24	504,24	504,24		298,76
45100	2270608	CONTRATA NETEJA TEATRE-AUDITORI	47.451,51		47.451,51	43.310,50	43.310,50	39.845,66	3.464,84	4.141,01
45100	2270609	MANT. EXT. PARARRAIGS TEATRE-AUDITORI	106,61		106,61	103,46	103,46		103,46	3,15
45100	2270610	MANT. EXT. FOTOCOPIADORA OFICINES T-A	3.480,00		3.480,00	6.694,18	6.694,18	5.979,48	714,70	-3.214,18
45100	2270611	MANT. EXT. PLATAFORMA HALL T-A	857,00		857,00	1.546,83	1.546,83	909,90	636,93	-689,83
45100	2270613	MANT.EXT. EQUIPAMENT IL.LUMINACIO T-A	1.049,71		1.049,71					1.049,71
45100	2270617	ESTUDIS, TREBALLS TECNICS	1.500,00		1.500,00	1.175,00	1.175,00	585,00	590,00	325,00
45100	2270618	Deute Actualitazació Preus Serveis Neteja T-A	1.000,00		1.000,00	11.942,28	11.942,28		11.942,28	-10.942,28
45100	2300000	DIETES TEATRE-AUDITORI	3.500,00		3.500,00					3.500,00
45100	2310000	DESPESES LOCOMOCIO TEATRE-AUDITORI	1.200,00		1.200,00					1.200,00
45100	3490000	DESPESES FINANCERES	11.000,00		11.000,00	7.369,60	7.369,60	7.369,60		3.630,40
45100	4810000	BEQUES CENTRE CULTURAL	3.600,00	-3.600,00						
45100	6220000	Equipament Teatre-Auditori Nova Inversió	30.000,00	14.023,69	44.023,69	52.911,65	52.911,65	16.075,70	36.835,95	-8.887,96
45100	6230000	Equipaments Teatre-Auditori Reposició	20.000,00	1.197,33	21.197,33	17.019,11	17.019,11	16.590,33	428,78	4.178,22
45100	6230004	Amortització Dimmers Operació Leasing	28.396,83		28.396,83	28.286,78	28.286,78	28.286,78		110,05
45100	6230005	Connexió Xarxa Fibra Òptica	25.000,00	-20.000,00	5.000,00					5.000,00
45100	6250100	Adquisició Pla de Riscos Laborals	3.000,00	-3.000,00						
45100	8300000	BESTRETES PERSONAL	4.200,00		4.200,00					4.200,00
45110	1300000	RET. PERSONAL LABORAL FIX TALLER	83.174,01		83.174,01	129.294,89	129.294,89	129.294,89		-46.120,88
45110	1310000	RET.PERSONAL LAB.EVENT.ACTIVITATS T-A	57.507,84	136.406,06	193.913,90	223.080,99	223.080,99	223.080,99		-29.167,09
45110	1310001	RET. PERSONAL LAB. EVENT. COPR/TALLER	43.571,86	45.175,56	88.747,42	102.020,04	102.020,04	102.020,04		-13.272,62
45110	1600000	S.SOCIAL ACTIVITATS T-A	49.473,64	72.475,16	121.948,80	103.678,66	103.678,66	103.678,66		18.270,14
45110	2030000	LLOGUER MATERIAL TECNIC T-A	15.501,00	38.050,27	53.551,27	38.864,45	38.864,45	35.870,95	2.993,50	14.686,82
45110	2040000	LLOGUER TRANSPORT T-A	9.390,00		9.390,00	12.642,99	12.642,99	9.479,12	3.163,87	-3.252,99
45110	2220500	MAILING TEATRE-AUDITORI	12.345,00		12.345,00	10.455,07	10.455,07	5.466,52	4.988,55	1.889,93
45110	2260200	PUBLICITAT I IMATGE	155.000,00	13.424,44	168.424,44	208.294,58	208.294,58	160.986,70	47.307,88	-39.870,14
		Suma	1.713.515,52	318.105,31	2.031.620,83	1.835.149,92	1.835.149,92	1.678.843,22	156.306,70	196.470,91

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.		DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
			INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
45110	2260800	ACTIVITATS TEATRE-AUDITORI	440.000,00	528.474,23	968.474,23	1.053.820,05	1.053.820,05	934.167,54	119.652,51	-85.345,82
45110	2260801	DESPESES COMPANYIES TEATRE-AUDITORI	19.073,00	49.797,04	68.870,04	63.954,73	63.954,73	48.175,18	15.779,55	4.915,31
45110	2260802	DRETS D'AUTOR	24.889,00	54.060,18	78.949,18	43.118,63	43.118,63	26.009,65	17.108,98	35.830,55
45110	2260803	ALTRES ACTIVITATS CENTRE CULTURAL	35.000,00	158.465,46	193.465,46	191.117,70	191.117,70	167.728,37	23.389,33	2.347,76
45110	2260804	ACTIVITATS COPRODUCCIONS/TALLER	100.000,00	89.227,89	189.227,89	238.286,38	238.286,38	193.148,09	45.138,29	-49.058,49
45110	2260805	PROJECTES ESPECIALS	6.952,00		6.952,00	11.710,00	11.710,00	7.210,00	4.500,00	-4.758,00
45110	2260901	CONTINGENCIES EX. ANTERIORS ACT.T-A	6,00		6,00					6,00
45110	2260904	Actes Commemoració 15 Anys Teatre-Auditori	30.000,00		30.000,00	25.131,73	25.131,73	7.914,00	17.217,73	4.868,27
45110	2260905	Programació Conveni Col·laboració Teatre La Unió	11.500,00		11.500,00	4.525,00	4.525,00	1.500,00	3.025,00	6.975,00
45110	2270612	MANT. EXT. PIANOS TEATRE-AUDITORI	900,00		900,00	2.793,00	2.793,00	1.856,00	937,00	-1.893,00
45110	2270800	SERVEIS DE RECAPTACIO A FAVOR DE L'ENS	3.605,00		3.605,00	9.293,81	9.293,81	9.293,81		-5.688,81
45110	2300000	DIETES ACTIVITAT TEATRE-AUDITORI	1.800,00		1.800,00					1.800,00
45110	2310000	DESPESES LOCOMOCIO ACT. TEATRE-AUDITORI	867,00		867,00					867,00
45110	4800000	CONVENI DANSA SANT CUGAT	9.000,00		9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00		
45120	1300000	RET. PERSONAL LABORAL FIX BIBLIOTECA	115.888,02	-28.722,76	87.165,26	78.206,08	78.206,08	78.206,08		8.959,18
45120	1310000	RET. PERSONAL LAB. EVENT. BIBLIOTECA	9.333,00		9.333,00	38.489,20	38.489,20	38.489,20		-29.156,20
45120	1600000	S.SOCIAL BIBLIOTECA	39.444,62		39.444,62	45.078,40	45.078,40	45.078,40		-5.633,78
45120	1630000	FORMACIO I RECICLATGE BIBLIOTECA	300,00	-300,00						
45120	2130000	MANT. I REPARACIONS INST. BIBLIOTECA	1.500,00		1.500,00	1.024,25	1.024,25	864,25	160,00	475,75
45120	2200000	MATERIAL D'OFICINA BIBLIOTECA	1.200,00		1.200,00	1.629,67	1.629,67	1.629,67		-429,67
45120	2200002	ALTRE MATERIAL BIBLIOTECA	1.500,00		1.500,00	470,31	470,31	470,31		1.029,69
45120	2200100	DOTACIO FONS BIBLIOTECA	18.000,00		18.000,00	9.453,33	9.453,33	7.839,32	1.614,01	8.546,67
45120	2260200	DIFUSIO BIBLIOTECA MIL.LENARI	3.000,00		3.000,00	887,30	887,30	687,30	200,00	2.112,70
45120	2260803	ACTIVITATS BIBLIOTECA	7.542,95		7.542,95	8.768,36	8.768,36	7.928,90	839,46	-1.225,41
45120	2260804	PROGRAMA PUNTS D'ACCES	1.196,00		1.196,00	1.225,50	1.225,50	1.010,50	215,00	-29,50
45120	2270601	Mant. ext. climatització				1.848,96	1.848,96	1.848,96		-1.848,96
45120	2270606	MANT. EXT. SISTEMA ANTIINCENDIS BIBLIOTECA	674,21		674,21	1.533,83	1.533,83	1.161,74	372,09	-859,62
45120	2270608	CONTRATA NETEJA BIBLIOTECA	18.566,10		18.566,10	20.137,66	20.137,66	17.834,55	2.303,11	-1.571,56
45120	2270610	MANT. EXT. FOTOCOPIADORA BIBLIOTECA	650,00		650,00	390,34	390,34	390,34		259,66
45120	2270618	Deutes Actualització Preus Neteja Biblioteca	500,00		500,00	5.971,15	5.971,15		5.971,15	-5.471,15
		Suma	2.616.402,42	1.169.107,35	3.785.509,77	3.703.015,29	3.703.015,29	3.288.285,38	414.729,91	82.494,48

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
	45120	2300000	DIETES BIBLIOTECA	200,00		200,00					200,00
	45120	2310000	DESPESES DE LOCOMOCIO BIBLIOTECA	200,00		200,00					200,00
	45120	6220000	Equipaments Biblioteca Nova Inversió	1.500,00	7.778,98	9.278,98	10.149,87	10.149,87	9.278,98	870,89	-870,89
	45120	6230001	Leasing Ordinadors Biblioteca	1.533,00		1.533,00	1.062,42	1.062,42	1.062,42		470,58
			Suma	2.619.835,42	1.176.886,33	3.796.721,75	3.714.227,58	3.714.227,58	3.298.626,78	415.600,80	82.494,17

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

Capítol: 1 GASTOS DE PERSONAL

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
11	Personal eventual de Gabinetes								
	110 Retribuciones básicas y otras remunerac.								
	11000 RETRIBUCIONES PERSONAL EVENTUAL DE GABINETES	68.611,02		68.611,02	68.610,96	68.610,96	68.610,96		0,06
	Total Concepte	68.611,02		68.611,02	68.610,96	68.610,96	68.610,96		0,06
	Total Article	68.611,02		68.611,02	68.610,96	68.610,96	68.610,96		0,06
13	Personal laboral								
	130 Laboral fijo								
	13000 Retribuciones básicas	592.270,24	-28.722,76	563.547,48	474.605,08	474.605,08	474.605,08		88.942,40
	13001 Otras remuneraciones	20.000,00	-3.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00		
	Total Concepte	612.270,24	-32.222,76	580.047,48	491.105,08	491.105,08	491.105,08		88.942,40
	131 Laboral eventual								
	13100 RETRIBUCIONES PERSONAL LABORAL EVENTUAL	163.420,19	182.948,47	346.368,66	443.828,88	443.828,88	443.828,88		-97.460,22
	Total Concepte	163.420,19	182.948,47	346.368,66	443.828,88	443.828,88	443.828,88		-97.460,22
	Total Article	775.690,43	150.725,71	926.416,14	934.933,96	934.933,96	934.933,96		-8.517,82
15	Incentivos al rendimiento								
	151 Gratificaciones								
	15100	3.000,00	-3.000,00						
	Total Concepte	3.000,00	-3.000,00						
	Total Article	3.000,00	-3.000,00						
16	Cuotas,prest. y gastos soc. cargo empl.								
	160 Cuotas sociales								
	16000 Seguretat Social	259.700,11	65.822,36	325.522,47	281.720,40	281.720,40	281.720,40		43.802,07
	Total Concepte	259.700,11	65.822,36	325.522,47	281.720,40	281.720,40	281.720,40		43.802,07
	163 Gastos sociales de personal laboral								

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

Capítol: 1 GASTOS DE PERSONAL

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
	16300 Formación y perfecc. del personal	3.300,00	-3.300,00						
	Total Concepte	3.300,00	-3.300,00						
	Total Article	263.000,11	62.522,36	325.522,47	281.720,40	281.720,40	281.720,40		43.802,07
	Total Capítol	1.110.301,56	210.248,07	1.320.549,63	1.285.265,32	1.285.265,32	1.285.265,32		35.284,31

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

Capítol: 2 GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE		CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
			INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
20	Arrendamientos									
	202	Edificios y otras construcciones								
	20200	ARRENDAMIENTOS EDIFICIOS Y OTRAS CONSTR.	180.503,64		180.503,64					180.503,64
		Total Concepte	180.503,64		180.503,64					180.503,64
	203	Maquinaria, instalaciones y utillaje								
	20300	ARRENDAMIENTO MAQUIN. INSTALAC. Y UTILL.	15.501,00	38.050,27	53.551,27	38.864,45	38.864,45	35.870,95	2.993,50	14.686,82
		Total Concepte	15.501,00	38.050,27	53.551,27	38.864,45	38.864,45	35.870,95	2.993,50	14.686,82
	204	Material de transporte								
	20400	ARRENDAMIENTO MATERIAL DE TRANSPORTE	9.390,00		9.390,00	12.642,99	12.642,99	9.479,12	3.163,87	-3.252,99
		Total Concepte	9.390,00		9.390,00	12.642,99	12.642,99	9.479,12	3.163,87	-3.252,99
		Total Article	205.394,64	38.050,27	243.444,91	51.507,44	51.507,44	45.350,07	6.157,37	191.937,47
21	Reparaciones, mantenimiento y conserv.									
	213	Maquinaria, instalaciones y utillaje								
	21300	REPARAC. MANTEN, MAQUIN.,INSTA Y UTILLA.	16.822,00	6.050,11	22.872,11	33.080,12	33.080,12	18.309,76	14.770,36	-10.208,01
		Total Concepte	16.822,00	6.050,11	22.872,11	33.080,12	33.080,12	18.309,76	14.770,36	-10.208,01
		Total Article	16.822,00	6.050,11	22.872,11	33.080,12	33.080,12	18.309,76	14.770,36	-10.208,01
22	Material,suministros y otros									
	220	Material de oficina								
	22000	Ordinario no inventariable	9.400,00		9.400,00	6.252,34	6.252,34	4.805,41	1.446,93	3.147,66
	22001	Prensa,revistas,libros y otras public.	18.000,00		18.000,00	9.453,33	9.453,33	7.839,32	1.614,01	8.546,67
		Total Concepte	27.400,00		27.400,00	15.705,67	15.705,67	12.644,73	3.060,94	11.694,33
	221	Suministros								
	22100	Energía eléctrica	60.655,00	29.072,00	89.727,00	90.499,20	90.499,20	90.499,20		-772,20

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

Capítol: 2 GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE		CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
			INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
	22101	Agua	3.652,00		3.652,00	5.796,67	5.796,67	5.796,67		-2.144,67
	22102	Gas	18.670,00		18.670,00	20.280,82	20.280,82	20.280,82		-1.610,82
	22104	Vestuario	5.000,00		5.000,00	6.734,60	6.734,60	4.205,16	2.529,44	-1.734,60
	22109	Altres suministres	23.012,00		23.012,00	17.771,83	17.771,83	14.300,09	3.471,74	5.240,17
		Total Concepte	110.989,00	29.072,00	140.061,00	141.083,12	141.083,12	135.081,94	6.001,18	-1.022,12
	222	Comunicaciones								
	22200	Telefónicas	14.506,33		14.506,33	18.787,13	18.787,13	18.787,13		-4.280,80
	22201	Postales	670,57		670,57	75,02	75,02	64,30	10,72	595,55
	22205	Mailing	12.345,00		12.345,00	10.455,07	10.455,07	5.466,52	4.988,55	1.889,93
	22206	Missatgers	3.320,00		3.320,00	2.027,38	2.027,38	1.341,74	685,64	1.292,62
		Total Concepte	30.841,90		30.841,90	31.344,60	31.344,60	25.659,69	5.684,91	-502,70
	224	Primas de seguros								
	22400	Assegurances	29.849,40		29.849,40	28.297,72	28.297,72	28.297,72		1.551,68
		Total Concepte	29.849,40		29.849,40	28.297,72	28.297,72	28.297,72		1.551,68
	225	Tributos								
	22500	TRIBUTOS	200,00		200,00	592,95	592,95	592,95		-392,95
		Total Concepte	200,00		200,00	592,95	592,95	592,95		-392,95
	226	Gastos diversos								
	22602	Publicidad y propaganda	158.300,00	13.424,44	171.724,44	209.181,88	209.181,88	161.674,00	47.507,88	-37.457,44
	22608		634.652,95	880.024,80	1.514.677,75	1.612.001,35	1.612.001,35	1.385.378,23	226.623,12	-97.323,60
	22609		42.612,00	3.616,64	46.228,64	32.392,73	32.392,73	12.150,00	20.242,73	13.835,91
		Total Concepte	835.564,95	897.065,88	1.732.630,83	1.853.575,96	1.853.575,96	1.559.202,23	294.373,73	-120.945,13
	227	Trabajos realizados por otras Empresas								
	22706	Estudios y trabajos técnicos	103.870,14		103.870,14	138.681,44	138.681,44	91.264,75	47.416,69	-34.811,30
	22708	Servicios de recaud. a favor de la Ent.	3.605,00		3.605,00	9.293,81	9.293,81	9.293,81		-5.688,81

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

Capítol: 2 GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
	Total Concepte	107.475,14		107.475,14	147.975,25	147.975,25	100.558,56	47.416,69	-40.500,11
	Total Article	1.142.320,39	926.137,88	2.068.458,27	2.218.575,27	2.218.575,27	1.862.037,82	356.537,45	-150.117,00
23	Indemnizaciones por razón del servicio								
	230 Dietas								
	23000 Dietas de cargos electivos	5.500,00		5.500,00					5.500,00
	Total Concepte	5.500,00		5.500,00					5.500,00
	231 Locomoción								
	23100 DE CARGOS ELECTIVOS	2.267,00		2.267,00					2.267,00
	Total Concepte	2.267,00		2.267,00					2.267,00
	Total Article	7.767,00		7.767,00					7.767,00
	Total Capítol	1.372.304,03	970.238,26	2.342.542,29	2.303.162,83	2.303.162,83	1.925.697,65	377.465,18	39.379,46

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

Capítol: 3 GASTOS FINANCIEROS

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
34	De depósitos,fianzas y otros								
	349 Otros gastos financieros								
	34900 OTROS GASTOS FINANCIEROS	11.000,00		11.000,00	7.369,60	7.369,60	7.369,60		3.630,40
	Total Concepte	11.000,00		11.000,00	7.369,60	7.369,60	7.369,60		3.630,40
	Total Article	11.000,00		11.000,00	7.369,60	7.369,60	7.369,60		3.630,40
	Total Capítol	11.000,00		11.000,00	7.369,60	7.369,60	7.369,60		3.630,40

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

Capítol: 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
48	A Familias e Instit. sin fines de lucro								
	480 Atenciones benéficas y asistenciales								
	48000 TRANSFERENCIAS CTES. A PARTICULARES	9.000,00		9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00		
	Total Concepte	9.000,00		9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00		
	481 Premios,becas y pensiones de est. e inv.								
	48100	3.600,00	-3.600,00						
	Total Concepte	3.600,00	-3.600,00						
	Total Article	12.600,00	-3.600,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00		
	Total Capítol	12.600,00	-3.600,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00		

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

Capítol: 6 INVERSIONES REALES

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
62	Inv. nueva asociada func. op. servicios								
	622 Maquinaria, instalaciones y utillaje								
	62200 EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	31.500,00	21.802,67	53.302,67	63.061,52	63.061,52	25.354,68	37.706,84	-9.758,85
	Total Concepte	31.500,00	21.802,67	53.302,67	63.061,52	63.061,52	25.354,68	37.706,84	-9.758,85
	623 Equipaments Centre Cultural								
	62300 MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE	74.929,83	-18.802,67	56.127,16	46.368,31	46.368,31	45.939,53	428,78	9.758,85
	Total Concepte	74.929,83	-18.802,67	56.127,16	46.368,31	46.368,31	45.939,53	428,78	9.758,85
	625 Mobiliario y enseres								
	62501	3.000,00	-3.000,00						
	Total Concepte	3.000,00	-3.000,00						
	Total Article	109.429,83		109.429,83	109.429,83	109.429,83	71.294,21	38.135,62	
	Total Capítol	109.429,83		109.429,83	109.429,83	109.429,83	71.294,21	38.135,62	

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

Capítol: 8 ACTIVOS FINANCIEROS

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
83	Concesión de prést. fuera del S.Púb.								
	830 Préstamos a corto plazo								
	83000	4.200,00		4.200,00					4.200,00
	Total Concepte	4.200,00		4.200,00					4.200,00
	Total Article	4.200,00		4.200,00					4.200,00
	Total Capítol	4.200,00		4.200,00					4.200,00
	Total	2.619.835,42	1.176.886,33	3.796.721,75	3.714.227,58	3.714.227,58	3.298.626,78	415.600,80	82.494,17

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ FUNCIONAL

Grup de Funció: 4 PRODUCCIO BENS PUBLICS CARACTER SOCIAL

FUNCIÓ	SUBFUNCIÓ / SUBPROGRAMA	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
45	Cultura								
	451 Promoció i Difusió de la Cultura								
	45100 Promoció i Difusió Cultura Gestió	1.287.552,17	12.573,82	1.300.125,99	1.006.818,25	1.006.818,25	908.965,35	97.852,90	293.307,74
	45110 Promoció i Difusió Cultura Activitats Artístiques	1.109.555,35	1.185.556,29	2.295.111,64	2.481.082,70	2.481.082,70	2.175.880,51	305.202,19	-185.971,06
	45120 Promoció i Difusió Cultura Biblioteca	222.727,90	-21.243,78	201.484,12	226.326,63	226.326,63	213.780,92	12.545,71	-24.842,51
	Total Subfunció . .	2.619.835,42	1.176.886,33	3.796.721,75	3.714.227,58	3.714.227,58	3.298.626,78	415.600,80	82.494,17
	Total Funció	2.619.835,42	1.176.886,33	3.796.721,75	3.714.227,58	3.714.227,58	3.298.626,78	415.600,80	82.494,17
	Total Grup de Funció	2.619.835,42	1.176.886,33	3.796.721,75	3.714.227,58	3.714.227,58	3.298.626,78	415.600,80	82.494,17
	Total	2.619.835,42	1.176.886,33	3.796.721,75	3.714.227,58	3.714.227,58	3.298.626,78	415.600,80	82.494,17

RESUM D´OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES PER CLASSIFICACIÓ FUNCIONAL I CAPÍTOL

GRUP DE FUNCIÓ / FUNCIÓ / SUBFUNCIÓ	CAPÍTOL 1	2	3	4	6	7	8	9	TOTAL
4 **PRODUCCIO BENS PUBLICS CARACTER SOCIAL**									
45 Cultura									
451 Promoció i Difusió de la Cultura	1.285.265,32	2.303.162,83	7.369,60	9.000,00	109.429,83				3.714.227,58
Total Funció	1.285.265,32	2.303.162,83	7.369,60	9.000,00	109.429,83				3.714.227,58
Total Grup de Funció	1.285.265,32	2.303.162,83	7.369,60	9.000,00	109.429,83				3.714.227,58
Total	1.285.265,32	2.303.162,83	7.369,60	9.000,00	109.429,83				3.714.227,58

RESUM D´OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA I PROGRAMA

PROGRAMA	CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
4510 PROMOCION Y DIFUSION DE LA CULTURA	1				565.417,06
		11			68.610,96
			110		68.610,96
				1100000	68.610,96
		13			363.842,76
			130		283.604,11
				1300000	90.354,60
				1300001	176.749,51
				1300100	16.500,00
			131		80.238,65
				1310000	80.238,65
		16			132.963,34
			160		132.963,34
				1600000	132.963,34
	2				335.814,05
		21			32.055,87
			213		32.055,87
				2130000	32.055,87
		22			303.758,18
			220		4.152,36
				2200000	4.152,36

RESUM D´OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA I PROGRAMA

PROGRAMA	CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
			221		141.083,12
				2210000	90.499,20
				2210100	5.796,67
				2210200	20.280,82
				2210400	6.734,60
				2210900	6.406,40
				2210902	4.154,95
				2210903	7.210,48
			222		20.889,53
				2220000	18.787,13
				2220100	75,02
				2220600	2.027,38
			224		28.297,72
				2240000	28.297,72
			225		592,95
				2250000	592,95
			226		2.736,00
				2260903	2.736,00
			227		106.006,50
				2270600	12.459,24
				2270601	90,99
				2270602	3.899,52

RESUM D´OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA I PROGRAMA

PROGRAMA	CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
				2270603	4.576,00
				2270605	13.073,91
				2270606	6.630,35
				2270607	504,24
				2270608	43.310,50
				2270609	103,46
				2270610	6.694,18
				2270611	1.546,83
				2270617	1.175,00
				2270618	11.942,28
	3				7.369,60
		34			7.369,60
			349		7.369,60
				3490000	7.369,60
	6				98.217,54
		62			98.217,54
			622		52.911,65
				6220000	52.911,65
			623		45.305,89
				6230000	17.019,11
				6230004	28.286,78
TOTAL PROGRAMA 4510					1.006.818,25

RESUM D´OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA I PROGRAMA

PROGRAMA	CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
4511					
	1				558.074,58
		13			454.395,92
			130		129.294,89
				1300000	129.294,89
			131		325.101,03
				1310000	223.080,99
				1310001	102.020,04
		16			103.678,66
			160		103.678,66
				1600000	103.678,66
	2				1.914.008,12
		20			51.507,44
			203		38.864,45
				2030000	38.864,45
			204		12.642,99
				2040000	12.642,99
		22			1.862.500,68
			222		10.455,07
				2220500	10.455,07
			226		1.839.958,80
				2260200	208.294,58

RESUM D´OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA I PROGRAMA

PROGRAMA	CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
				2260800	1.053.820,05
				2260801	63.954,73
				2260802	43.118,63
				2260803	191.117,70
				2260804	238.286,38
				2260805	11.710,00
				2260904	25.131,73
				2260905	4.525,00
			227		12.086,81
				2270612	2.793,00
				2270800	9.293,81
	4				9.000,00
		48			9.000,00
			480		9.000,00
				4800000	9.000,00
TOTAL PROGRAMA 4511					2.481.082,70
4512	1				161.773,68
		13			116.695,28
			130		78.206,08
				1300000	78.206,08
			131		38.489,20

RESUM D´OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA I PROGRAMA

PROGRAMA	CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
				1310000	38.489,20
		16			45.078,40
			160		45.078,40
				1600000	45.078,40
	2				53.340,66
		21			1.024,25
			213		1.024,25
				2130000	1.024,25
		22			52.316,41
			220		11.553,31
				2200000	1.629,67
				2200002	470,31
				2200100	9.453,33
			226		10.881,16
				2260200	887,30
				2260803	8.768,36
				2260804	1.225,50
			227		29.881,94
				2270601	1.848,96
				2270606	1.533,83
				2270608	20.137,66
				2270610	390,34

RESUM D´OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA I PROGRAMA

PROGRAMA	CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
				2270618	5.971,15
	6				11.212,29
		62			11.212,29
			622		10.149,87
				6220000	10.149,87
			623		1.062,42
				6230001	1.062,42
TOTAL PROGRAMA 4512					226.326,63
TOTAL GENERAL					3.714.227,58

Ajuntament de SantCugat

Organisme Autònom Municipal
Centre Cultural Sant Cugat
(OAMCCSC)

teatre-auditori@santcugat.cat

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 907 690
Fax 935 892 440
NIF P-5820404-A

www.santcugat.cat

4. MEMÒRIA

Ajuntament de SantCugat

Organisme Autònom Municipal Centre Cultural Sant Cugat (OAMCCSC)

teatre-auditori@santcugat.cat

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

4.1 – L'ORGANITZACIÓ

L'O. A. M. Centre Cultural Sant Cugat és un organisme autònom de l'Ajuntament de Sant Cugat del Vallès.

És un ens amb personalitat jurídica i patrimoni propis, que es regeix per Estatuts aprovats inicialment per acord del Ple Municipal en sessió ordinària celebrada en data 16 de febrer de 1993, i aprovats definitivament en publicació al BOP del 11.6.1993, així com per l'article 21.3) de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, Reguladora de les Bases de Règim Local, en relació amb l'article 13) de la Llei Bàsica Estatal 30/1992, de 26 de novembre, de Règim Jurídic de les Administracions Públiques i del Procediment Administratiu Comú, 43.3) i 44.1) del Reial Decret 2568/1986, de 28 de novembre.

El Teatre-Auditori Sant Cugat va néixer l'any 1993 per dotar la ciutat d'una vida cultural pròpia amb uns 20.000m^2 dedicats a la cultura i al lleure. El Teatre-Auditori Sant Cugat és obra dels arquitectes Ramon Artigues i Ramon Sanabria, a excepció de la Biblioteca dissenyada per l'arquitecte Antoni de Moragues i Irene Sánchez.

Gran espai multidisciplinari a Sant Cugat

El complex multidisciplinari està conformat per:
- El Teatre-Auditori Sant Cugat
- La Biblioteca del Mil·lenari
- L'Escola Municipal de Música Victòria dels Àngels
- Els Cinemes Sant Cugat
- El Cafè Auditori

El **Teatre-Auditori Sant Cugat**, amb una superfície de 5.615m^2, és una sala polivalent equipada amb alta tecnologia. El seu escenari és actualment dels més grans del país. La sala té una capacitat per a 788 espectadors i un escenari d'uns 400m^2 en format teatre o de 250m^2 en format auditori amb campana acústica. En total, 59.294 persones van visitar el Teatre-Auditori l'any 2008, dels quals 43.201 persones es corresponen als espectadors de la programació estable, i la resta a les funcions escolars.

Des dels seus inicis, el Teatre-Auditori Sant Cugat ha ampliat els serveis que ofereix la ciutat, tot proporcionant a la població la possibilitat de gaudir d'una rica i variada oferta cultural al mateix centre urbà. La programació del Teatre-Auditori Sant Cugat ofereix de forma regular estrenes i presentacions exclusives difícils de trobar a altres escenaris del país, amb la intenció d'oferir un servei a tota la comarca del Vallès i fins i tot a la ciutat de Barcelona, donada la privilegiada situació de Sant Cugat dins la xarxa de comunicació. En l'actualitat entre el 15 i el 20% dels espectadors que assisteixen a les representacions del Teatre-Auditori procedeixen de fora de Sant Cugat.

Caldria remarcar que actualment, a més de ser un gran escenari de programació estable, el Teatre-Auditori Sant Cugat es confirma com a un centre de col·laboració d'espectacles a través del Taller de Construcció d'Escenografies ubicat al soterrani del mateix Teatre-Auditori i com a estudi de gravació amb acústica natural sol·licitat per formacions musicals de primera línia a nivell nacional i internacional.

Ajuntament de SantCugat

Organisme Autònom Municipal
Centre Cultural Sant Cugat
(OAMCCSC)

teatre-auditori@santcugat.cat

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

El Teatre-Auditori Sant Cugat posa a disposició d'entitats, empreses i institucions els seus magnífics espais per a la realització d'actes culturals i d'empresa com convencions, seminaris, presentacions de productes, rodatges d'espots i enregistraments.

La Biblioteca del Mil·lenari disposa de més de 30.000 documents i una mitja aproximada de 19.000 usuaris mensuals. Té una àrea de 1.300 m^2 amb més de 150 punts de lectura simultanis i ofereix un servei addicional de videoteca, fonoteca i Internet. Es troba en funcionament des del 10 de maig de 1992, amb una remodelació important l'agost del 2002, amb la incorporació de nous serveis, com els espais de lectura informal als patis exteriors, una àrea de música, etc.

L Escola Municipal de Música Victòria dels Àngels té una capacitat per a 500 alumnes. Disposa d'una sala de música de cambra, l'Aula Magna, amb aforament per a uns 150 espectadors. Un equip de 30 professors imparteixen les diferents matèries als 500 alumnes matriculats per al curs acadèmic. Ocupa una superfície construïda de 2.033 m^2 i disposa de 22 aules per a treball individual, d'una sala polivalent amb una excel·lent acústica, una sala de cant coral i percussió, una sala de Llenguatge del Cos i una aula d'informàtica. L'Escola de Música està gestionada pel Patronat Municipal 'Ensenyament. Actualment està en procés una important ampliació prevista entre 2009 i 2010.

Els Cinemes Sant Cugat, concessionat a l'empresa d'exhibició cinematogràfica Cinesa, disposen de 4 sales de projecció amb programació estable d'actualitat, amb una capacitat total de 800 seients. Té una afluència de més de 300.000 espectadors l'any i des del 2005 l'Ajuntament i Cinesa hi programen un cicle de Cinema d'Autor amb un important poder de convocatòria.

El Cafè Auditori té un funcionament diari i programació pròpia. Sempre està obert quan tenim funcions. La seva explotació esta en regim de concessió a l'empresa Distribudisc. S.L.,

4.1.1- OBJECTIUS ECONÒMICS 2008

El pressupost de l'O.A.M.C.C.S.C Centre Cultural Sant Cugat, que inclou la gestió directa del Teatre-Auditori i la Biblioteca, té un model mixt de finançament públic i privat basat en:

- Aportació municipal i subvencions d'altres administracions públiques
- Ingressos per taquillatge
- Explotació comercial dels espais i dels serveis de Taller d'Escenografia del Centre Cultural
- Mecenatge privat amb caràcter genèric o per activitat

La proposta de pressupost per a l'any 2008 de l'O. A. M. Centre Cultural Sant Cugat va ser de **2.619.835,42 €,** tant d'ingressos com de despeses.

Ajuntament de SantCugat

Organisme Autònom Municipal Centre Cultural Sant Cugat (OAMCCSC)

teatre-auditori@santcugat.cat

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

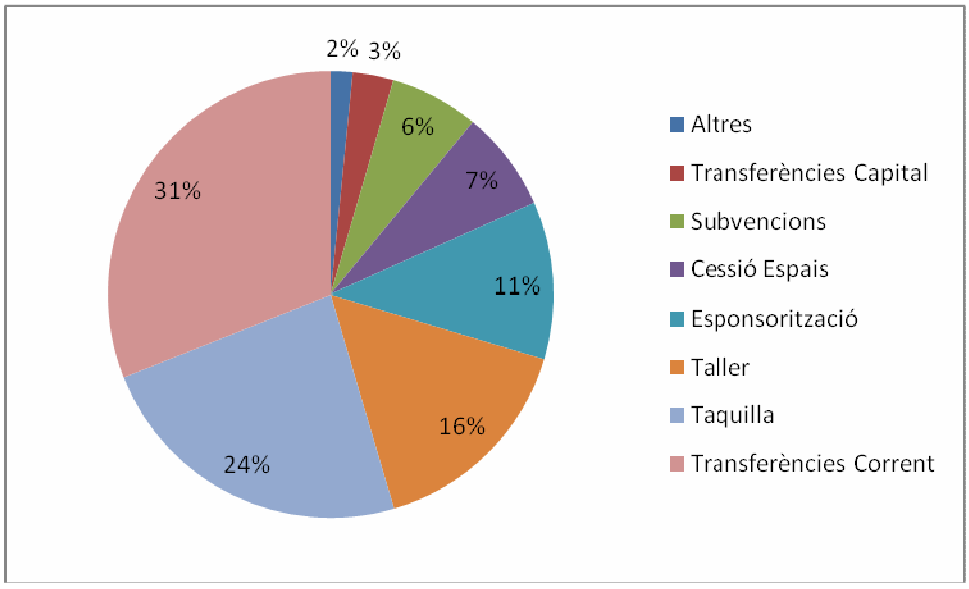
L'aportació municipal per al OAMCCSC va ser de **1.078.439,94 €**, que bàsicament va ser la quantitat de despesa de Capítol 1 del OAMCCSC (Teatre-Auditori i Biblioteca: **1.110.301,56 €**. que bàsicament va ser la quantitat de despesa de Capítol 1 del Centre Cultural (Teatre-Auditori i Biblioteca: **1.110.301,56 €**.

Hem de tenir en compte que si diferenciem per equipaments, l'aportació municipal destinada al Teatre-Auditori és de **855.712,04 €,** la resta és la part que es destina a la Biblioteca, que com és natural no té ingressos.

L'Ajuntament també va finançar les noves inversions realitzades per l' OAMCCSC mitjançant una transferència de capital de **109.429,83 €**,

La previsió era que el finançament municipal representés el **42 %** del total d'ingressos mitjançant Aportació Municipal i el **4 %** del total d'ingressos mitjançant Transferència de Capital. Els recursos propis de l'organisme autònom seran del **39 %**. La resta de finançament està repartida entre esponsoratge, **10 %** del total de pressupost, i subvencions d'altres administracions que suposa el **5 %.**

Finalment els tants per cents d'ingressos s'han repartit de la següent manera: L'aportació municipal ha estat del **34** % per al Teatre-Auditori, i el **2** % per a la Biblioteca del Mil·lenari. Els ingressos propis han representat un **64** %, repartits tal com indica el gràfic:



Ajuntament de SantCugat

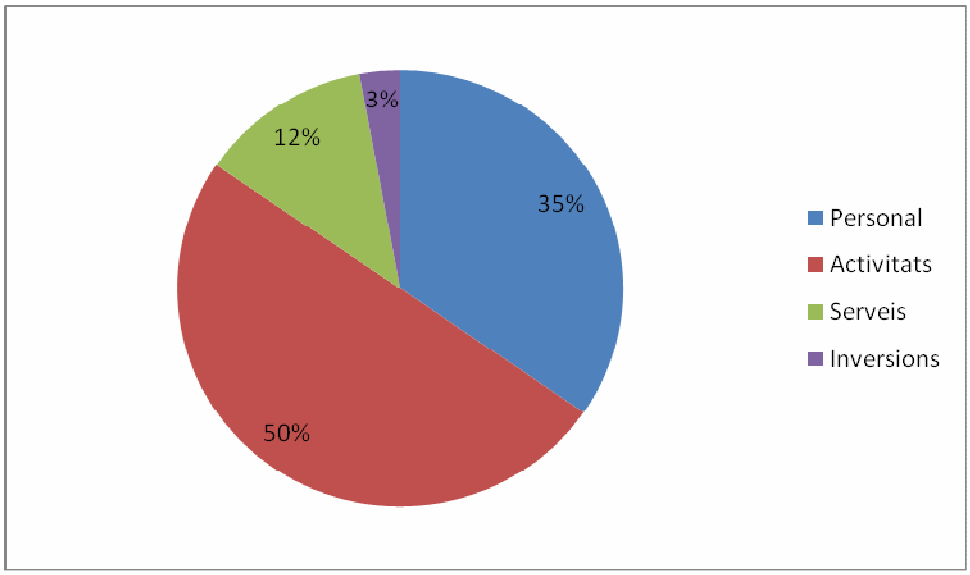
Organisme Autònom Municipal
Centre Cultural Sant Cugat
(OAMCCSC)

teatre-auditori@santcugat.cat

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

Pressupost de despeses

Pel que fa al pressupost de despeses, els tants per cent els trobem en el següent gràfic:



Programa Serveis Generals:

El programa de Serveis Generals, que inclou la despesa estructural de funcionament del Teatre-Auditori (personal fix, tant tècnic com de gestió i suport administratiu al Teatre i a la Biblioteca, el manteniment de l'edifici i instal·lacions, i la despesa per inversions), està finançat bàsicament per l'aportació municipal i pels ingressos per esponsoratge general. La previsió d'ingressos per a esponsoratge va incloure la continuïtat dels espònsors actuals i nous patrocinadors.

Pel que fa a les despeses, el capítol 1 va incloure l'increment general de les retribucions del personal laboral, d'acord amb la Llei de Pressupostos de l'Estat per l'any 2008,

Quan a la despesa corrent, el capítol 2 (**2.303.162,83 €**), i les inversions, capítol 6 (**109.429,83 €**), aquesta a suposat un increment significatiu respecte al pressupost del 2007, aquest es degut a la programació especial relacionada amb la commemoració dels 15 anys del Teatre-Auditori. En el capítol d'inversions s'ha iniciat un pla triennal d'inversions, destinat a l'actualització dels equipaments tècnics i la infraestructura, amb una dotació prevista pels anys 2009 i 2010 de **191.447,61 €** i **257.396,83 €** respectivament. La dotació pressupostaria per a la prevenció de riscos s'ha incrementat respecte a l'any 2007.

Ajuntament de SantCugat

Organisme Autònom Municipal Centre Cultural Sant Cugat (OAMCCSC)

teatre-auditori@santcugat.cat

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

Programa activitats Teatre-Auditori

De la proposta de pressupost del programa d'activitats del Teatre-Auditori per al 2008, que inclou la despesa variable destinada a oferir una programació cultural de caràcter estable a la ciutat, identificada amb la varietat de l'oferta i la seva qualitat, i la col·laboració amb les iniciatives culturals de la ciutat que tinguin a veure amb les arts escèniques, cal destacar els següents aspectes:

- És un programa autofinançat amb els ingressos de taquillatge, per la cessió d'espais a empreses o institucions per a gravacions, actes i convencions. També ingressem per la construcció d'escenografies, pels espònsors puntuals per a activitats i per les subvencions que afecten directament a l'activitat .

- Els ingressos per activitats per al 2008 van ser **869.106,28 €** import significativament superior als mateixos ingressos de l'any 2007. Això es deu als actes i la programació especial relacionada amb la commemoració dels 15 anys del Teatre-Auditori.

Com a eix principal d'activitats organitzades pel Teatre-Auditori dins la ciutat, a banda de la seva programació estable, es va continuar i consolidar l'activitat "Festival de poesia de Sant Cugat", amb la col·laboració de la Institució de les Lletres Catalanes, que aquest 2008 va arribar a la 8a. edició. També es van consolidar el Dia Internacional de la Dansa, Dansa Sant Cugat, i el Cicle de Cinema d'Autor.

Programa Servei de Biblioteca

El pressupost per a l'any 2008 de la Biblioteca del Mil·lenari ha estat de **224.477,67 €**, repartits en un **72 %** en despesa de Capítol 1, un **23 %** en despesa de Capítol 2, i un 5 **%** en despesa d'inversions.

Quan al Capítol 1, igual que la Teatre-Auditori, s'ha previst tant l'increment legal obligatori de les retribucions brutes com una previsió de despesa per a possibles substitucions per baixes laborals i personal laboral eventual.

En la prestació de serveis i activitats, com a trets principals, el pressupost contemplava la consolidació del Programa Punts d'Accés i de la dotació de fons documental. Igualment hi ha hagut la continuïtat de les activitats de foment de la lectura, com l'hora del conte mensual per a infants i els tallers infantils. Les activitats organitzades conjuntament amb el Departament d'Educació han estat les visites escolars i l'activitat l'"Autor ens visita".

Pel que fa als adults es va continuar amb els clubs de lectura, els tallers d'escriptura creativa i el recital poètic a l'estiu, també s'ha creat un taller especialitzat en teatre.

teatre-auditori@santcugat.cat

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

4.1.2- INDICADORS DE GESTIÓ

4.1.2.1- PROGRAMACIÓ

Un dels objectius principals de la programació estable del Teatre-Auditori Sant Cugat ha estat oferir un programa multidisciplinar, ric i equilibrat, una programació estable que ha arribat a espectadors de diferents segments de públic. La programació del Teatre-Auditori ha tingut majoritàriament teatre, música simfònica, música de cantautor, músiques del món, dansa, òpera, sarsuela, poesia, màgia i programació familiar.s

Els ingressos per activitats per al 2008, com ja hem exposat, al tancament de l'exercici han estat de **869.106,28 €**

Les xifres d'ocupació són les següents:

	Espectacles	Funcions	Total Públic	Ocupació per Funció
Gener – Juny	35	43	23.785	82 %
Setembre – Desembre	25	31	15.009	84 %
Total 2008	60	74	43.201	83 %

4.1.2.2- ESPONSORITZACIÓ

El programa de mecenatge de l'OAMCCSC està adreçat a totes aquelles organitzacions que entenen el mecenatge com a eina de comunicació i com a acord comercial amb l'agent cultural més important de la ciutat.

El programa es presenta en tres categories de participació:

Benefactors. Són tres empreses o institucions que patrocinen totes les activitats del Teatre – Auditori, que són:

- Obra Social Caixa Terrassa
- Fundació Jesús Serra Catalana d'Occident
- TMA

Associats. Empreses o institucions que patrocinen un cicle d'activitats dins de la programació anual del Teatre-Auditori, que són:

- Sant Cugat Centre Comercial
- Hierros Lubesa – Hierros Sant Cugat

teatre-auditori@santcugat.cat

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

Col·laboradors. Consisteix en el patrocini d'un sol acte o activitat concretes dins de la programació del Teatre-Auditori, que han estat:

- AutoCugat
- Celo XXI
- Sant Cugat Hotel & Restaurant
- Ono
- Roche
- Tous
- Caixa Sabadell
- Caja Madrid
- Sharp
- Col·legi d'Enginyers
- Banif

Mitjans de Comunicació. Mitjans de Comunicació que col·laboren amb la cessió 'espais publicitaris, han estat:

- La Vanguardia
- Catalunya Ràdio
- Cugat.cat
- Diari de Sant Cugat

Els ingressos per esponsorització a l'exercici 2008 han estat de **419.033,45.-€,** i representen un augment significatiu respecte a l'exercici del 2007 en el van ser de **304.038,15.-€.**

4.1.2.3- PRESTACIÓ DE SERVEIS I CESSIÓ D'ESPAIS

A) PRESTACIÓ DE SERVEIS:

El taller ofereix el servei de construcció d'escenografies paral·lelament a tot un seguit d'activitats i serveis dirigits cap a la creació i la col·laboració d'espectacles. Amb una experiència de 14 anys amb companyies nacionals i internacionals, construeix escenografies per a obres de teatre, així com spots publicitaris, stands per a fires, campanes acústiques, etc.

Aquest exercici 2008 s'ha construït:

- NUNCA ESTUVISTE TAN ADORABLE.
- GREASE
- SALO DEL MANGA 2008
- FICOMIC 2008
- ROMEO Y JULIETA
- FRAGIL
- MORTADELO Y FILEMON
- SPAMALOT
- ESPECTRES
- 20 ANYS VICTOR ULLATE
- HISTORY BOYS

- ELS PASTORETS DEL SEGLE XXI
- CARMEN BALLET BIARRITZ

La prestació de serveis del Taller d'Escenografia durant l'exercici 2008 ha estat de **581.185,10.-€**.

B) CESSIÓ D'ESPAIS

El **Teatre-Auditori Sant Cugat** posa a disposició d'entitats, empreses i institucions els seus magnífics espais per a la realització d'actes culturals i d'empresa tals com convencions, seminaris, presentacions, rodatges d'spots i enregistraments.

Els **Preus Públics** de la cessió d'espais del Teatre-Auditori Sant Cugat estan en funció de la tipologia d'empresa i del tipus d'acte a realitzar.

Aquest exercici s'han realitzat entre d'altres per a les entitats següents:

- ADELAIDA DOMENECH BANYERES
- AJUNTAMENT DE SANT CUGAT
- AMPA SAGRADA FAMILIA
- ANIMALS FILMS, RIEDWEG & FOLK PRODUCCIONS AUDIOVISUALS, SL
- ASS.AMICS DE LA UNESCO DE VALLDOREIX-SANT CUGAT
- ASSOCIACIÓ MUSICAL AULA DE SO
- AULA D EXTENSIO UNIVERSITARIA
- AUTO BÉTULO, SA
- CAMERATA SANT CUGAT
- COLOR DANSA D.E., SCP
- CONVERGENCIA DEMOCRATICA DE CATALUNYA
- CRISTINA ALLANDE GILBERT
- GRUPO GTA CONSULTING, SA
- INST. GESTIO ESTRATEGICA PROMO. ECONOM.
- JORGE FDEZ-HIDALGO,SL
- JOSE LECHON DORADO
- JUVENTUDES MUSICALES DE ESPAÑA
- NIKOLAI SEMJEVSKI
- OAMCIC
- ROTARY CLUB SANT CUGAT, Q-GAT HOTEL
- UPM
- XAVIER FRUITOS TOSCA

La cessió d'espais de l'exercici 2008 ha representat uns ingressos de **269.404,19.-€**.

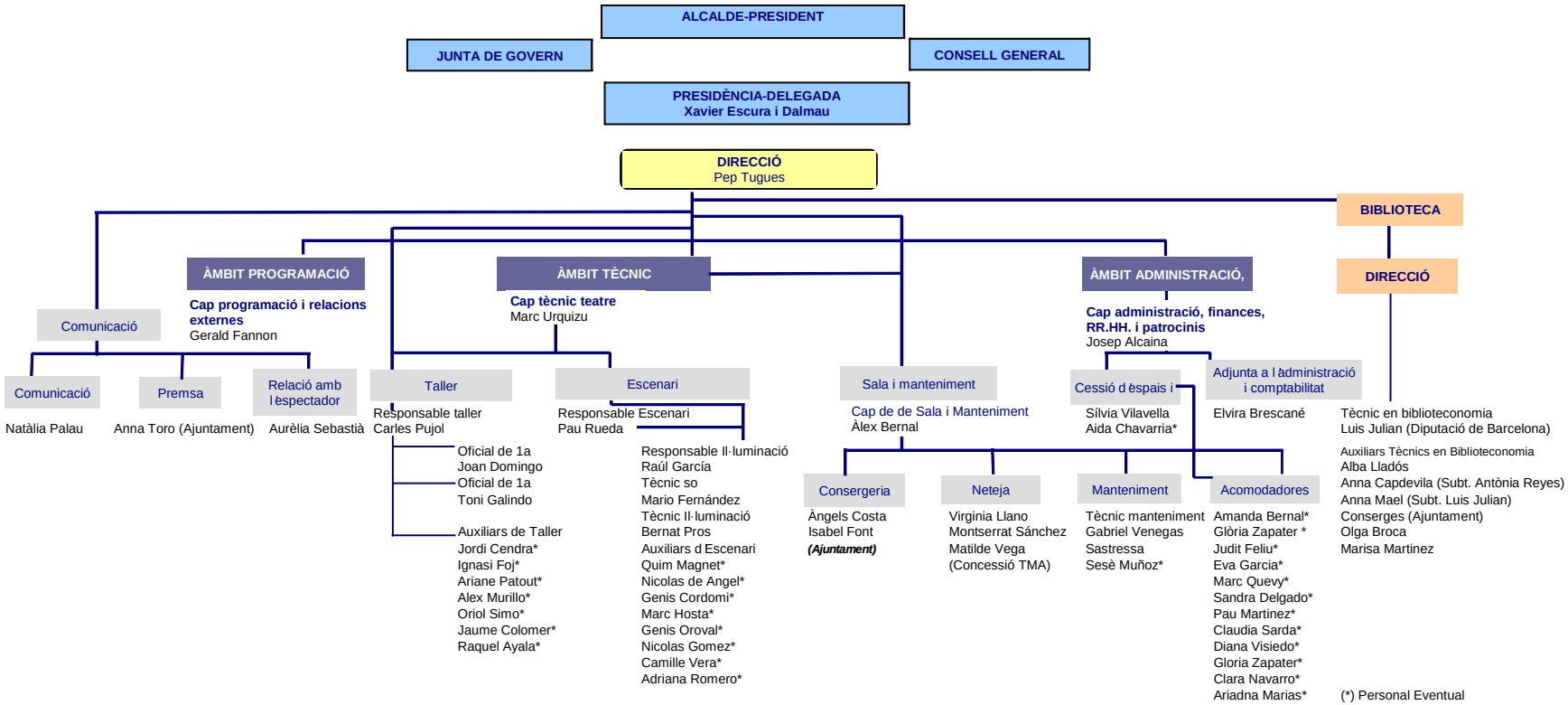
Ajuntament de SantCugat

Organisme Autònom Municipal Centre Cultural Sant Cugat (OAMCCSC)

teatre-auditori@santcugat.cat

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

4.1.3- ORGANIGRAMA



teatre-auditori@santcugat.cat

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

4.1.4- MITJANA TREBALLADORS

TREBALLADORS OAMCCSC ANY 2008

	Treballadors fixes	Treballadors temporals
Gener	17	13,28
Febrer	17	17,72
Març	17	16,05
Abril	17	19,73
Maig	17	22,24
Juny	17	21,75
Juliol	17	20,47
Agost	17	14,39
Setembre	17	15,21
Octubre	17	20,20
Novembre	17	18,68
Desembre	17	17,48
Mitjana	**17**	**18,10**

4.1.5- ELS ORGANS DE GOVERN DE L'ORGANISME AUTÒNOM MUNICIPAL CENTRE CULTURAL SANT CUGAT amb competències decisòries són:

- Presidència
- Junta de Govern
- Ple Municipal

4.1.6 - ELS ÒRGANS DE GOVERN COMPLEMENTÀRIS són:

- Consell General

4.1.6.1- ÒRGANS DE GOVERN AMB COMPETÈNCIES DECISÒRIES

1) La Presidència. La Presidència de l'OAMCCSC correspon a l'Alcalde de Sant Cugat del Vallès o membre del consistori en qui delegui. En l'actualitat l'Alcalde delega aquesta funció en el Tinent d'Alcalde de l'Àmbit de Cultura, Educació, Esports i Turisme.

La Presidència té, entre d'altres, les atribucions següents:
a) Convocar, presidir i aixecar les sessions del Consell general i de la Junta de Govern.
b) Ostentar la representació legal de l'OAMCCSC.
c) Executar i tenir cura que es compleixin els acords del Consell General i de la Junta de Govern
d) Acordar despeses i contractar obres i serveis per l'atenció dels fins de l'entitat
e) L'ordenació de tots els pagaments de l'entitat.
f) Totes les altres funcions recollides en els estatuts de l'OAMCCSC que li siguin delegables per la Junta de Govern.

2) La Junta de Govern. La Junta de Govern està integrada pels següents membres:
a) El President de l'Organisme Autònom
b) Els tres membres del Consistori municipal designats pel Ple de l'Ajuntament per formar part del Consell General.
c) El director de l'Organisme Autònom.
d) Altres càrrecs directius.
e) Secretari de l'Organisme Autònom.
f) Interventor de l'Organisme Autònom.

Les funcions de la Junta de Govern són:
a) Aprovar el pressupost de l'estat anual de comptes.
b) Aprovar els preus públics per la prestació de serveis.
c) Adquirir bens i contreure obligacions per la consecució dels fins de l'entitat.
d) Contractar tota mena d'obres i serveis dins dels fins estatutaris.
e) Aprovar convenis de col·laboració entre l'organisme i altres entitats.
f) Adoptar els acords pertinents en les matèries enunciades en l'article 7.b sens perjudici de les funcions consultives del Consell General.
g) La contractació i selecció del personal necessari per al funcionament dels diferents serveis i activitats.
h) L'aprovació de normes sobre el règim de personal, retribucions i règim disciplinari.
i) Adopció de les decisions corresponents per a la construcció, compra, lloguer o adquisició de locals.
j) L'obtenció i aplicació de subvencions i ajuts econòmics.
k) Elaborar el Pla anual d'actuació, així com la programació general i resta d'activitats, per tal que el Consell general pugui emetre el seu informe.
l) Qualsevol altre funció, d'acord amb els fins estatutaris que no sigui expressament atribuïda pels presents estatuts al consell general, a la Presidència o a l'Ajuntament.

3) El Ple Municipal. El Ple Municipal és l'òrgan suprem del govern i l'administració municipal. Té la competència d'aprovar totes les propostes d'acord de l'OAMCCSC que afectin a l'Ajuntament en matèria econòmica o administrativa.

4.1.6.2- ÒRGANS DE GOVERN COMPLEMENTÀRIS

1) **Consell General.** El Consell general està integrat pels següents membres:

a) El President de l'OAMCCSC.
b) Tres membres del Consistori municipal, designats pel Ple de la corporació.
c) Representants dels grups polítics del Consistori.
d) Representants dels Consells de Districte i EMD Valldoreix.
e) Representants dels Consells Sectorials Municipals.
f) Càrrecs directius municipals relacionats amb els àmbits de la cultura i comunicació.
g) Director de l'Organisme Autònom.
h) Altres càrrecs directius.
i) Secretari de l'Organisme Autònom.
j) Interventor de l'Organisme Autònom.

4.2- GESTIÓ INDIRECTA DELS SERVEIS PÚBLICS

L'OAMCCSC té gestió indirecta dels següents serveis públics.

Servei de Neteja : Tecnologia Medio Ambiente Grupo F. Sanchez, S.L. (TMA)

La prestació dels serveis de neteja dels edificis integrants del complex del Centre Cultural Sant Cugat, es va adjudicar a l'empresa TMA, en base al corresponent Plec de Clàusules Administratives i la seva posterior adjudicació, iniciant-se el contacte l'any 2004, i ha finalitzat aquest any 2008.

Cinemes Sant Cugat: Compañía de Iniciativas y Espectáculos, S.A. (CINESA)
L'empresa d'exhibició cinematogràfica Cinesa es concessionària de les 4 sales de projecció que formen part del Centre Cultural, en base al corresponent Plec de Clàusules Administratives i la seva posterior adjudicació, iniciant-se el contracte l'any 1992, i finalitzant l'any 2012.

Cafè Auditori: Distribudisc, SL (Distribudisc)
L'empresa de restauració Distribudisc es concessionària del Cafè Auditori que forma part del Centre Cultural, en base al corresponent Plec de Clàusules Administratives i la seva posterior adjudicació, iniciant-se el contracte l'any 2003, i finalitzant l'any 2013. El cànon anyal d'aquesta concessió al 2008 va ser de 2.305,47 Euros.

Ajuntament de SantCugat

Organisme Autònom Municipal
Centre Cultural Sant Cugat
(OAMCCSC)

teatre-auditori@santcugat.cat

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

4.3- BASES DE LA PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS

A. IMATGE FIDEL.

Els comptes anuals de l'exercici 2008 de l'OAMCCSC han estat preparats a partir dels registres comptables de l'Entitat, d'acord amb els models establerts a la Instrucció de Comptabilitat de l'Administració Local, de manera que expressen la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera, dels resultats de les operacions de l'exercici i de l'execució del Pressupost, de conformitat amb els principis i normes de comptabilitat generalment acceptades a l'àmbit de l'administració pública.

Els Comptes anuals inclouen els següents documents:
1 Balanç de Situació.
2 Compte de resultats.
3 Estats de liquidació del Pressupost.
4 Memòria.

La liquidació del pressupost de l'exercici 2008 ha estat aprovada per Resolució de la Presidència de l'OAMCCSC del 31 de març de 2008, en els terminis legals establerts, i es presentarà el Compte General per a la seva aprovació en el Ple Municipal.

B. PRINCIPIS COMPTABLES OBLIGATORIS.

Els Estats i Comptes anuals de l'exercici 2008 preparats per l'Entitat, apliquen els principis de comptabilitat de les administracions públiques, que són recollits a la legislació vigent següent:

a) Llei 7/1985, de 2 d'abril, Reguladora de les Bases de Règim Local.
b) Llei autonòmica de Règim Local.
c) RD Llei 781/1986, de 18 d'abril, pel que s'aprova el Text Refós de les disposicions vigents en matèria de Règim Local.
d) Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel que s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (Llei 39/1988, de 28 de desembre).
e) RD 500/1990, que desenvolupa la Llei 39/1988.
f) Ordre EHA/4041/2004, de 23 de novembre, per la que s'aprova la Instrucció del model normal de comptabilitat local.
g) Documents sobre principis comptables emesos per la Comissió de Principis i Normes Comptables Publiques, creada per Resolució de la Secretaria d'Estat d'Hisenda del 28 de desembre de 1990.

Ajuntament de SantCugat

Organisme Autònom Municipal Centre Cultural Sant Cugat (OAMCCSC)

teatre-auditori@santcugat.cat

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

A continuació es detallen els Principis Comptables obligatoris aplicats per l'Entitat:

1. **PRINCIPI D'ENTITAT COMPTABLE**. L'Organisme Autònom Municipal Centre Cultural Sant Cugat és un ens amb personalitat jurídica pròpia, que té un Pressupost propi, i amb la obligació de formular comptes.

2. **PRINCIPI DE GESTIÓ CONTINUADA**. S'entén que l'activitat de l'Entitat és per un temps indefinit.

3. **PRINCIPI D'UNIFORMITAT**. Els criteris adoptats a l'aplicació d'aquests principis, es mantenen uniformes respecte a períodes anteriors.

4. **PRINCIPI D'IMPORTÀNCIA RELATIVA**. L'Entitat ha considerat admissible la no aplicació estricte d'algun d'aquests principis, sempre i quan la importància relativa de la variació en termes quantitatius sigui escassament significativa, i per tant, no alteri la imatge fidel de la situació patrimonial i dels resultats de l'exercici.

5. **PRINCIPI DE REGISTRE**. Tots els fets comptables han estat registrats en ordre cronològic, d'acord amb els procediments tècnics de l'organització de l'Entitat, de manera que així queda garantitzada la coherència interna de la informació.

6. **PRINCIPI DE PRUDÈNCIA**. A la data de tancament de l'exercici només han estat comptabilitzats els ingressos que estat realitzats, mentre que les despeses han estat comptabilitzades no tant sols les realitzades, sinó també de tots aquells que es té coneixement.

7. **PRINCIPI DE MERITAMENT**. La imputació temporal d'ingressos i despeses es fa en funció del moment en que es produeixen els actes administratius.

8. **PRINCIPI D'IMPUTACIÓ DE LA TRANSACCIÓ**. La imputació dels fets comptables ha estat efectuada a actius, passius, despeses o ingressos d'acord amb les regles establertes al Pla de comptes de la Comptabilitat Pública.

9. **PRINCIPI DEL PREU D'ADQUISICIÓ**. Els bens, drets i obligacions figuren al Balanç pel seu preu d'adquisició.

10. **PRINCIPI DE CORRELACIÓ D'INGRESSOS I DESPESES**. El resultat econòmic-patrimonial de l'exercici està constituït per la diferència entre els ingressos i les despeses realitzades a l'esmentat període.

teatre-auditori@santcugat.cat

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

11. **PRINCIPI DE NO COMPENSACIÓ**. En cap cas han estat compensades les partides d'actiu i passiu del Balanç, ni les de despeses i ingressos que constitueixen el resultat econòmic-patrimonial, ni les despeses i ingressos que formen part de l'Estat de Liquidació del Pressupost, és a dir, han estat valorats separadament els elements de les partides d'actiu i passiu.

12. **PRINCIPI DE DESAFECTACIÓ**. Els ingressos de caràcter pressupostari es destinen a finançar la totalitat de les despeses pressupostàries, sense que hi hagi relació directa entre uns i altres, i a més es reflexa comptablement els supòsits de determinades despeses pressupostàries finançades amb ingressos pressupostaris específics.

Comparabilitat de la informació
No ha estat necessari efectuar modificacions en la presentació dels comptes anuals per no detectar cap circumstància que afecti a la comparabilitat de les dades resultants dels exercicis 2008 i 2007.

4.4- NORMES DE VALORACIÓ

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

Immobilitzat material
Compren els elements patrimonials destinats directament a la prestació de serveis públics, que conformen les inversions permanents de la entitat local.

Els criteris de valoració de l'immobilitzat són les següents:
a) Terrenys i construccions. No figuren en els comptes. L'Edifici sobre els que es sustenta l'activitat es de titularitat municipal i figuren en l'actiu dels comptes de l'Ajuntament de Sant Cugat.

b) Maquinària, instal·lacions, mobiliari i equips informàtics. Estan valorades a preu d'adquisició i es traspassen al corresponent epígraf d'immobilitzat material en el moment en que les inversions s'han finalitzat totalment..

Les reparacions que no signifiquen una ampliació de la vida útil i les despeses de manteniment es carreguen directament al compte de resultats.

La dotació anual a l'amortització es calcula pel mètode lineal d'acord amb la vida útil estimada dels diferents bens, i pel mètode lineal d'acord amb la vida útil estimada dels diferents bens, i s'inicia a partir de l'exercici següent a la seva adquisició.

teatre-auditori@santcugat.cat

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

	Anys de vida útil estimada
Construccions	50 (no hi figuren)
Immobles adscrits i cedits per tercers	50 (no hi figuren)
Instal·lacions tècniques i maquinaria	10
Elements de transport	5 (no hi figuren)
Mobiliari	10
Equips per al procés d' informació	5

Deutors per drets reconeguts
Es registren pel seu valor nominal

Ingressos i despeses
a) Comptabilitat financera
Els ingressos i les despeses s'imputen al compte de resultats, bàsicament en l'exercici en que es produeixen en funció del corrent real de bens i serveis que representen i amb independència del moment en que es produeix el corrent monetari o financer que es deriva dels mateixos.
b) Liquidació pressupostària
Els ingressos i les despeses s'incorporen a la liquidació pressupostària en el moment en que es produeix l'acte administratiu de reconeixement dels respectius drets i obligacions.

4.5- INVERSIONS DESTINADES A L'ÚS GENERAL

No es detecten inversions d'aquesta naturalesa en els registres comptables de l'OAMCCSC.

4.6- IMMOBILITZAT IMMATERIAL

No es detecten adquisicions d'immobilitzat d'aquesta naturalesa en els registres comptables de l'OAMCCSC.

Ajuntament de SantCugat

Organisme Autònom Municipal
Centre Cultural Sant Cugat
(OAMCCSC)

teatre-auditori@santcugat.cat

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

4.7- IMMOBILITZAT MATERIAL

El moviment dels diferents comptes d'immobilitzat material ha estat el següent:

	31.12.2007	Altes	Baixes	Traspàs	31.12.2008
Terrenys					
Construccions	3.914,50	63.061,52			66.976,02
Immobilitzat adscrit i cedit					
Terrenys i immobles	**3.914,50**	**63.061,52**			**66.976,02**
Instal·lacions tècniques	602.279,11	46.368,31			648.647,42
Màquines, equips, instal·lacions i estris	46.114,69	0			46.114,69
Utillatge	9.492,01	0			9.492,01
Mobiliari i equips d'oficina	19.857,77	0			19.857,77
Equips informàtics	3.889,78	0			3.889,78
Altre Immobilitzat	**681.633,36**	**46.368,31**			**728.001,67**
Total immobilitzat material	**685.547,86**	**109.429,83**			**794.977,69**
Immobilitzat material adscrit i cedit					
Immobilitzat pendent de classificar					
Inversions en infraestructures y bens destinats a l'ús general					
Inversions cedides a l'ús general					
Immobilitzat brut material i infraestructures	**685.547,86**	**109.429,83**			**794.977,69**
Amortització acumulada	**190.407,84**		**87.262,71**		**277.669,95**
Immobilitzat net material i infraestructures	**495.140,02**	**109.429,83**	**87.262,71**		**517.307,14**

Les baixes en l'amortització acumulada corresponen a la dotació a l'amortització de l'immobilitzat de l'exercici 2008, que ha estat per un import de **87.262,71** €, amb el desglossament següent:

IMMOBILITZAT MATERIAL

EXERCICI: 2008

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SITUACIÓ	SALDO INICIAL	ENTRADES O DOTACIONS	AUGMENTS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS D¿ALTRE COMPTE	SORTIDES, BAIXES O REDUCCIONS	DISMINUCIONS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS A ALTRE COMPTE	SALDO FINAL
2210	Industrials	Acabada	3.914,50	63.061,52	0,00	0,00	0,00	66.976,02
2221	Instalacions permanents	Acabada	484.290,77	46.368,31	0,00	0,00	0,00	530.659,08
2224	Equipament tècnic: llums	Acabada	78.970,34	0,00	0,00	0,00	0,00	78.970,34
2225	Equipament tècnic: audio	Acabada	27.338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.338,00
2229	Instalacions complexes especialit.	Acabada	11.680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.680,00
2230	Maquinària	Acabada	45.902,71	0,00	0,00	0,00	0,00	45.902,71
2232	Elements de Transport Intern	Acabada	211,98	0,00	0,00	0,00	0,00	211,98
2243	Utils i eines	Acabada	9.492,01	0,00	0,00	0,00	0,00	9.492,01
2260	Mobiliari	Acabada	17.670,51	0,00	0,00	0,00	0,00	17.670,51
2261	Equips d'oficina	Acabada	2.187,26	0,00	0,00	0,00	0,00	2.187,26
2270	Equipament de software	Acabada	607,02	0,00	0,00	0,00	0,00	607,02
2271	Equipament de hardware	Acabada	2.032,76	0,00	0,00	0,00	0,00	2.032,76
2272	Instalació xarxa informàtica	Acabada	1.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.250,00
2820	Amortitz. acum. immob. mat.	Acabada	-153.459,33	0,00	0,00	0,00	0,00	-153.459,33

IMMOBILITZAT MATERIAL

EXERCICI: 2008

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SITUACIÓ	SALDO INICIAL	ENTRADES O DOTACIONS	AUGMENTS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS D¿ALTRE COMPTE	SORTIDES, BAIXES O REDUCCIONS	DISMINUCIONS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS A ALTRE COMPTE	SALDO FINAL
2826	Prov. per deprec. immob. material	Acabada	-36.948,51	0,00	0,00	0,00	0,00	-36.948,51
	TOTAL		495.140,02	109.429,83				604.569,85

OBSERVACIONS.

IMMOBILITZAT MATERIAL

EXERCICI: 2008

BÉNS EN RÈGIM DE CESSIÓ TEMPORAL

COMPTE	DESCRIPCIÓ	TIPUS DE BÉ	NIF CEDENT	DENOMINACIÓ CEDENT	VALOR DEL BÉ
				TOTAL	

IMMOBILITZAT MATERIAL

EXERCICI: 2008

BÉNS EN RÈGIM D¿ADSCRIPCIÓ

COMPTE	DESCRIPCIÓ	TIPUS DE BÉ	VALOR DEL BÉ
		TOTAL	

IMMOBILITZAT MATERIAL

EXERCICI: 2008

BÉNS AFECTES A GARANTIES

COMPTE	DESCRIPCIÓ	TIPUS DE BÉ	TIPUS DE GARANTIA	IMPORT DE GARANTIA	VALOR DEL BÉ
			TOTAL		

OBSERVACIONS.

Ajuntament de SantCugat

Organisme Autònom Municipal
Centre Cultural Sant Cugat
(OAMCCSC)

teatre-auditori@santcugat.cat

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

4.8- INVERSIONS GESTIONADES

L'OAMCCSC no gestiona inversions per compte d'altres Administracions.

4.9- PATRIMONI PÚBLIC DEL SÒL

L'OAMCCSC no gestiona patrimoni públic de sòl.

4.10- INVERSIONS FINANCERES

No existeixen inversions financeres en curs durant l'exercici de 2008 en la comptabilitat de l'OAMCCSC.

INVERSIONS FINANCERES

EXERCICI: 2008

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL	ENTRADES O DOTACIONS	AUGMENTS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS D¿ALTRE COMPTE	SORTIDES, BAIXES O REDUCCIONS	DISMINUCIONS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS A ALTRE COMPTE	SALDO FINAL
5650	FIANZAS CONSTITUIDAS A CORTO PLAZO	7.367,86	0,00	0,00	3.614,32	0,00	3.753,54
	TOTAL	7.367,86			3.614,32		3.753,54

OBSERVACIONS.

INVERSIONS FINANCERES

EXERCICI: 2008

PRÉSTECS SINGULARS SIGNIFICATIUS

COMPTE	DESCRIPCIÓ	CARACTERÍSTIQUES	IDENTIFICACIÓ DEL DEUTOR	IMPORT
			TOTAL	

Ajuntament de SantCugat

Organisme Autònom Municipal Centre Cultural Sant Cugat (OAMCCSC)

teatre-auditori@santcugat.cat

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

4.11- EXISTÈNCIES

Donat el caràcter de les activitats de l'OAMCCSC i d'acord amb les normes de la ICAL, l'OAMCCSC no ha realitzat operacions de caràcter comercial i no ha comptabilitzat cap operació per aquest concepte.

4.12- TRESORERIA

En el present exercici de l'OAMCCSC ha gestionat la seva tresoreria mitjançant dipòsits a les entitats financeres. Les existències es controlen diàriament i del seu resultat es deixa constància amb la corresponent acta mensual d'arqueig. El resum dels moviments de la tresoreria durant l'exercici es pot observar en el llistat ***"Estat de la Tresoreria***" que inclou un segon full amb ***"L'Estat de Conciliació Bancària".***

TRESORERIA

EXERCICI: 2008

COMPTE	DESCRIPCIÓ	C.C.C	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL	COBR.	PAGAMENTS	SALDO FINAL
5700	CAJA OPERATIVA		CAIXA EFECTIU	290,00			290,00
			TOTAL 5700	**290,00**			**290,00**
5710	BANCOS E INSTITU.CREDITO.CTAS.OPERATIVAS	0001.3900.10.3333333333	BANCO SANPAOLO	-26.866,04	26.866,04		
5710	BANCOS E INSTITU.CREDITO.CTAS.OPERATIVAS	0001.3900.10.2222222222	BANCO SANPAOLO	209.152,20		209.152,20	
5710	BANCOS E INSTITU.CREDITO.CTAS.OPERATIVAS	0001.3900.10.1111111111	BANCO SANPAOLO	219,22		219,22	
5710	BANCOS E INSTITU.CREDITO.CTAS.OPERATIVAS	0182.7305.51.11507351	BBVA 01827305510011507351		180.303,60	180.303,60	
5710	BANCOS E INSTITU.CREDITO.CTAS.OPERATIVAS	2074.0006.28.2132832314	CAIXA TERRASSA	104.398,07	3.612.306,39	3.630.364,14	86.340,32
5710	BANCOS E INSTITU.CREDITO.CTAS.OPERATIVAS	2100.3083.31.00287320	LA CAIXA 21003083312200287320		47.495,50	47.495,50	
			TOTAL 5710	**286.903,45**	**3.866.971,53**	**4.067.534,66**	**86.340,32**
5711	BANCOS E INSTITU.CREDITO.CTAS.OPERATIVAS	2100.2896.15.0200024570	LA CAIXA 21002896150200024570	37.897,57	368.769,89	383.599,12	23.068,34
5711	BANCOS E INSTITU.CREDITO.CTAS.OPERATIVAS	2013.0858.31.0200269224	CAIXA CATALUNYA-HABILITAT-	4.504,95	36.453,57	38.158,98	2.799,54
5711	BANCOS E INSTITU.CREDITO.CTAS.OPERATIVAS	2059.0411.57.00020064	CAIXA DE SABADELL				
5711	BANCOS E INSTITU.CREDITO.CTAS.OPERATIVAS	2013.0858.37.00239393	CAIXA CATALUNYA				
			TOTAL 5711	**42.402,52**	**405.223,46**	**421.758,10**	**25.867,88**
5715	Banc Santander Central Hispano of. 0528	0049.1911.71.2310089192	BANC SANTANDER CENTRAL HISPANO	116.895,50	549.049,00	514.966,31	150.978,19

TRESORERIA

EXERCICI: 2008

COMPTE	DESCRIPCIÓ	C.C.C	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL	COBR.	PAGAMENTS	SALDO FINAL
			TOTAL 5715	**116.895,50**	**549.049,00**	**514.966,31**	**150.978,19**
5740	Caixa de pagaments a justificar.		CAJA CORPORACION				
			TOTAL 5740				
5741	Caixa fixa.		SUBHABILITACIO CENTRE CULTURAL		25.841,46	25.841,46	
			TOTAL 5741		**25.841,46**	**25.841,46**	
5751	Comptes restringits caixa fixa.	2013.0858.31.0200269224	CAJA DE AHORROS DE CATALUÑA-HABILITACIO		1.000,00	1.000,00	
			TOTAL 5751		**1.000,00**	**1.000,00**	
			TOTAL	**446.491,47**	**4.848.085,45**	**5.031.100,53**	**263.476,39**

OBSERVACIONS.

teatre-auditori@santcugat.cat

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

4.13- FONS PROPIS

Els fons propis de l'OAMCCSC es composen pel Patrimoni, les reserves i els resultats.

El patrimoni de l'entitat ha quedat minorat en aplicar el resultat registrat en l'exercici anterior de 224.612,82 €.

Com a incorporació positiva cal destacar que durant l'exercici de 2008, s'ha incorporat al compte de patrimoni el saldo de les següents subvencions de capital:

Descripció de la subvenció	Saldo incorporat al compte de patrimoni
Adquisició d'immobilitzat any 2008	109.429,83
Adquisició d'immobilitzat any 2007	6.463,00
Adquisició d'immobilitzat any 2006	12.248,35

Per veure resum d'aquest moviments veure llistat "fons propis".

FONS PROPIS

EXERCICI: 2008

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL	ENTRADES O DOTACIONS	AUGMENTS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS D¿ALTRE COMPTE	SORTIDES, BAIXES O REDUCCIONS	DISMINUCIONS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS A ALTRE COMPTE	SALDO FINAL
1000	PATRIMONIO	579.120,59	0,00	0,00	0,00	224.612,82	354.507,77
1290	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-224.612,82	0,00	224.612,82	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	354.507,77		224.612,82		224.612,82	354.507,77

OBSERVACIONS.

teatre-auditori@santcugat.cat

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

4.14- INFORMACIÓ SOBRE L'ENDEUTAMENT

Durant l'exercici de 2008, l'OAMCCSC no ha realitzat noves operacions d'emissió, transformació o cancel·lació de deute públic representat en títols o valors.

Aquest any 2008 s'han amortitzat **28.286,78€** sobre un total **184.335,60€** de l'operació d'endeutament a mig termini, destinada a l'adquisició mitjançant operació de leasing contractada amb l'entitat Bansalease, dels nous reguladors de d'intensitat de llums (dimmers).

No s'han realitzat noves operacions d'endeutament amb entitats financeres.
No es realitzen operacions nominades en moneda estrangera.

Avals concedits

Durant l'exercici, l'OAMCCSC no ha concedit avals a operadors de serveis públics.

4.15- INFORMACIÓ SOBRE L'ADMINISTRACIÓ DE RECURSOS PER COMPTE D'ALTRES ENS

Durant l'exercici, l'OAMCCSC no ha gestionat recursos per compte d'altres Ens.

4.16- OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE LA TRESORERIA

El moviment de les operacions no pressupostàries de l'OAMCCSC queden recollides ens els llistats següents:
1 – "***Deutors no pressupostaris"***
2 – ***"Creditors no pressupostaris"***
3 – ***"Partides pendents d'aplicació. Ingressos"***
4 – ***"Partides pendents d'aplicació. Despeses"***

Els respectius saldos deutors i creditors han estat integrats en el càlcul del romanent de la tresoreria a 31 de desembre de 2008.

4.17- INGRESSOS I DESPESES

Els ingressos i despeses han estat reconeguts i comptabilitzats d'acord als criteris de registre i mèrit aplicables en funció de la seva naturalesa. Les despeses es classifiquen d'acord amb els criteris orgànic, funcional i econòmic i els ingressos amb els criteris orgànic i econòmic amb el mateix grau de detall que el presentat en l'acord d'aprovació del pressupost de l'exercici.
Transferències i subvencions atorgades
No hi ha atorgat cap.

Ajuntament de SantCugat

Organisme Autònom Municipal Centre Cultural Sant Cugat (OAMCCSC)

teatre-auditori@santcugat.cat

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

4.18- VALORS REBUTS EN DIPÒSIT

ESTAT DE VALORS REBUTS EN DIPÒSIT

EXERCICI: 2008

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DIPÒSITS REBUTS EN EXERCICI	TOTAL DIPÒSITS REBUTS	DIPÒSITS CANCEL·LATS	DIPÒSITS PENDENTS DE DEVOLUCIÓ A 31 DE DESEMBRE
70001	AVALS EN GARANTIA DE CONTRACTES	4.909,90			4.909,90		4.909,90
TOTAL		4.909,90			4.909,90		4.909,90

teatre-auditori@santcugat.cat

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

4.19- QUADRE DE FINANÇAMENT

Els recursos obtinguts en l'exercici, així com la seva aplicació i repercussió sobre el capital circulant és el que es dedueix dels estats que segueixen.

Veure llistat de ***"quadre de finançament"***

QUADRE DE FINANÇAMENT - (PART I)

FONS APLICATS	Ej: 2008	Ej : 2007	FONS OBTINGUTS	Ej: 2008	Ej : 2007
1. Recursos aplicados en operaciones de gestión		**2.957.601,11**	1. Recursos procedentes de operaciones de gestión		**2.788.003,85**
a) Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación			a) Ventas y prestaciones de servicios		
b) Aprovisionamientos			b) Aumento de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
c) Servicios exteriores		1.826.885,93	c) Ingresos tributarios		1.228.311,85
d) Tributos			d) Ingresos urbanísticos		
e) Gastos de personal y prestaciones sociales		1.101.695,44	e) Transferencias y subvenciones		1.557.265,09
f) Transferencias y Subvenciones		18.000,00	f) Ingresos financieros		317,17
g) Gastos financieros		11.000,00	g) Otros ingresos de gestión corrientes e ingresos excepcionales		2.109,74
h) Otras pérdidas de gestión corriente y gastos excepcionales		19,74	h) Provisiones aplicadas de activos circulantes		
i) Dotación provisiones de activos circulantes			2. Cobros pendientes de aplicación		**192.412,92**
2. Pagos pendientes de aplicación		**3.976,39**	a) Cobros pendientes de aplicación		192.412,92
3. Gastos Amortizables			3. Incrementos directos de patrimonio		
a) Gastos Amortizables			a) En adscripción		
4. Adquisiciones y otras altas de inmovilizado	**109.429,83**	**42.637,04**	b) En cesión		
a) Inversiones destinadas al uso general			4. Deudas a largo plazo		
b) Inversiones inmateriales			a) Empréstitos y pasivos análogos		
c) Inversiones materiales	109.429,83	42.637,04	b) Préstamos recibidos		
d) Inversiones gestionadas			c) Otros conceptos		
e) Patrimonio Público del Suelo			5. Enajenaciones y otras bajas de inmovilizado		
f) Inversiones financieras			a) Inversiones destinadas al uso general		
5. Disminuciones directas de patrimonio			b) Inversiones inmateriales		
a) En adscripción			c) Inversiones materiales		
b) En cesión			d) Inversiones gestionadas		
c) Entregado al uso general			e) Patrimonio Público del Suelo		
6. Cancelación o traspaso a corto plazo de deudas a largo plazo			f) Inversiones financieras		
a) Empréstitos y otros pasivos			6. Cancelación anticipada o traspaso a corto plazo de inmovilizados financieros		
b) Por préstamos recibidos					
c) Otros conceptos					
7. Provisiones para riesgos y gastos					
TOTAL APLICACIONS	109.429,83	3.004.214,54	TOTAL ORÍGENS		2.980.416,77
			(DISMINUCIÓ DE CAPITAL CIRCULANT)	109.429,83	23.797,77

QUADRE DE FINANÇAMENT- (PART I I)

VARIACIONS DE CAPITAL CIRCULANT (Resum)	EXERCICI 2008		EXERCICI 2007	
	AUGMENTS	DISMINUCIONS	AUGMENTS	DISMINUCIONS
1. Existencias				
a) Existencias				
2. Deudores	**16.909,12**			**32.455,66**
a) Presupuestarios	54.353,13			1.999,20
b) No presupuestarios		37.444,01		30.456,46
c) Por Administración de Recursos de otros entes				
d) Variación de provisiones				
3. Acreedores	**75.193,11**			**269.613,24**
a) Presupuestarios		93.130,38		19.868,34
b) No presupuestarios	168.323,49			249.744,90
c) Por Administración de Recursos de otros entes				
4. Inversiones financieras temporales			**7.367,86**	
5. Empréstitos y otras deudas a corto plazo	**3.614,32**			
a) Empréstitos y otras emisiones				
b) Préstamos recibidos y otros conceptos	3.614,32			
6. Otras cuentas no bancarias		**123.098,34**		
7. Tesorería		**183.015,08**	**270.903,27**	
a) Caja				2,69
b) Bancos e instituciones de crédito		183.015,08	270.905,96	
8. Ajustes por periodificación				
a) Ajustes por periodificación				
TOTAL	226.290,94	436.687,81	278.273,82	302.071,59
VARIACIÓ DEL CAPITAL CIRCULANT		210.396,87		23.797,77

teatre-auditori@santcugat.cat

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

4.20- INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA

El pressupost general de 2008 va ser aprovat per l'Ajuntament en sessió plenària de data 9 de juliol de 2008. La liquidació d'aquest pressupost va ser aprovada per Resolució de la Presidència núm. 08/09 de data 31 de març de 2008. D'aquesta liquidació i dels seus resultats es va donar compte al Ple de la Corporació Municipal en sessió celebrada el dia 21 d'abril de 2008.

La informació que segueix és un detall resumit dels aspectes més rellevants de la gestió del pressupost general de l'OAMCCSC corresponent a l'exercici citat.

4.20.1- Dades relatives a l'agrupació "exercici corrent"

4.20.1.1- Pressupost de despeses - Modificacions de crèdit

Durant l'exercici econòmic s'ha tramitat i aprovat 1 expedient de modificació dels crèdits inicials del pressupost de despeses . La informació corresponent es recull en el llistat ***"Estat de Modificacions de crèdit. Detall de partides"***

a) – Romanents de crèdit

Totes les despeses registrades durant l'exercici de 2008 han esdevingut obligacions reconegudes abans del 31.12.2008. És per això que no han quedat romanents susceptibles de ser incorporats a l'exercici de 2009.

b) - Execució de projectes de despesa

No s'han executat projectes de despesa significatius ni de caràcter plurianual.

En el capítol VI d'Inversions de la comptabilitat de l'OAMCCSC figuren algunes d'adquisicions d'equips informàtics, parament i estris per taller i escenari subjectes a un cicle de contractació i compra definitiva realitzada dins del propi exercici.

c)- Creditors per obligacions pendents d'aplicar al pressupost

A 31.12.2008 existeix un saldo pendent d'aplicar al pressupost de despeses de **25.315,09** €. Correspon a la suma de moviments de despesa que no van ser aprovats abans del 31-12-2008.

d)- Deutors per drets pendents d'aplicar al pressupost

A 31.12.2008 existeix un saldo pendent d'aplicar al pressupost d'ingressos de **292.966,44** €. Correspon a la suma de moviments d'ingressos que afecten al pressupost de l'any 2009.

4.20.1.2- Operacions del pressupost d'ingressos, exercici corrent.

Informació sobre el procés de gestió dels ingressos. A continuació es reflexa el detall de la gestió de drets, concretament

a) Drets anul·lats
No s'han produït anul·lacions de drets
Veure llistat ***"Pressupost ingressos. Procés de gestió: Drets anul·lats"***

b) Drets cancel·lats
No s'han produït cancel·lacions de de drets
Veure llistat ***"Pressupost ingressos. Procés de gestió: Drets cancel·lats"***

c) Recaptació neta
Veure llistat ***"Pressupost ingressos. Procés de gestió: Recaptació neta"***

d) Devolucions d'ingressos
No s'han produït devolucions d'ingressos durant l'exercici.
Veure llistat ***"Pressupost ingressos. Procés de gestió: Devolucions d'Ingressos"***

e) Compromisos d'ingressos
No s'han produït compromisos concertats d'ingressos durant l'exercici
Veure llistat ***"Pressupost ingressos. Procés de gestió: Compromisos concertats"***

4.20.2- Dades relatives a l'agrupació "exercicis tancats"

a) Obligacions de pressupostos tancats
La informació sobre el compliment de les obligacions assumides amb càrrec a exercicis tancats i pendents de pagament a 1 de gener, és la que es mostra en el llistat: ***"Liquidació de Pressupostos tancats. Obligacions reconegudes".***

a.1) Obligacions cancel·lades

S'han produït cancel·lacions d'obligacions per un import de **9.364,75** €, aquestes es corresponen amb obligacions pendents de pagament dels anys 2000 i 2001, els quals segons l'article 64 de la llei General Tributaria han prescrits aquest any 2008 . Aquesta cancel·lació va ser aprovada el 27 de febrer 2009 mitjançant Resolució de Presidència

b) Drets a cobrar de pressupostos tancats

La informació sobre la realització dels drets reconeguts pendents de cobrament a 1 de gener, que provenen d'exercicis tancats, és recull en

teatre-auditori@santcugat.cat

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

els llistat ***"Drets a cobrar de pressupostos tancats"*** que informa de forma separada els ***Drets anul·lats*** i els ***Drets extingits.***

b.1) Drets cancel·lats

S'han produït cancel·lacions de drets per un import de **27.390,07** €, aquestes es corresponen amb drets pendents de cobrament dels anys 2000, 2001, 2002, 2003 i 2004, els quals segons l'article 64 de la llei General Tributaria han prescrits aquest any 2008. Aquesta cancel·lació va ser aprovada el 27 de febrer 2009 mitjançant Resolució de Presidència

c) Variació dels resultats pressupostaris d'exercicis anteriors

Com es pot apreciar en el corresponent llistat, no s'han produït durant l'exercici variacions corresponents a exercicis anteriors que modifiquin el resultat pressupostari de 2008.

4.20.3- Dades relatives a l'agrupació "exercicis posteriors"
No existeixen compromisos de despesa ni tampoc d'ingressos amb càrrec a exercicis posteriors.

4.20.4- Informació relativa a les "despeses amb finançament afectat"
No s'han gestionat durant l'exercici de 2008 despeses amb finançament afectat.

4.20.5- Informació sobre el romanent de la tresoreria
L'estat del romanent de la tresoreria corresponent al 31 de desembre de l'exercici és el que es recull en el llistat ***"Estat del Romanent de Tresoreria"***

Com es pot apreciar, no es registren Saldos de dubtós cobrament ni tampoc Excés de finançament afectat que modifiqui el romanent de l'exercici actual ni tampoc de l'any 2008.

Data obtenció 12/05/2009
Pàg. 1

PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT

MODIFICACIONS DE CRÈDIT

EXERCICI 2008

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS EXTRAORD.	SUPLEMENTS DE CRÈDIT	AMPLIACIONS DE CRÈDIT	TRANSFERÈNCIES CRÈDIT		INCORPORACIÓ ROMANENTS DE CRÈDIT	CRÈDITS GENERATS	BAIXES PER ANUL·L.	AJUSTAMENTS PER PRÒRROGA	TOTAL MODIFICACIÓ
					POSITIVES	NEGATIVES					
.45100.1300100	ALTRES REMUNERACIONS/APLICACIO CONVENI					3.500,00					-3.500,00
.45100.1310000	RET. PERSONAL LABORAL EVENTUALS T-A							1.366,85			1.366,85
.45100.1510000	COMPLEMENT GRATIFICACIONS VARIABLES					3.000,00					-3.000,00
.45100.1600001	Seguretat Social Personal Fix-Discontinu					6.652,80					-6.652,80
.45100.1630000	FORMACIO I RECICLATGE TEATRE-AUDITORI					3.000,00					-3.000,00
.45100.2130000	MANT. I REPARACIONS INSTAL.LACIONS T-A				3.600,00			2.450,11			6.050,11
.45100.2210000	CONSUMS ELECTRICS TEATRE-AUDITORI							29.072,00			29.072,00
.45100.2260903	DEFENSA JURÍDICA							3.616,64			3.616,64
.45100.4810000	BEQUES CENTRE CULTURAL					3.600,00					-3.600,00
.45100.6220000	Equipament Teatre-Auditori Nova Inversió				14.023,69						14.023,69
.45100.6230000	Equipaments Teatre-Auditori Reposició				1.197,33						1.197,33
.45100.6230005	Connexió Xarxa Fibra Òptica					20.000,00					-20.000,00
.45100.6250100	Adquisició Pla de Riscos Laborals					3.000,00					-3.000,00
.45110.1310000	RET.PERSONAL LAB.EVENT.ACTIVITATS T-A							136.406,06			136.406,06
.45110.1310001	RET. PERSONAL LAB. EVENT. COPR/TALLER				45.175,56						45.175,56
.45110.1600000	S.SOCIAL ACTIVITATS T-A							72.475,16			72.475,16
.45110.2030000	LLOGUER MATERIAL TECNIC T-A							38.050,27			38.050,27
.45110.2260200	PUBLICITAT I IMATGE							13.424,44			13.424,44
.45110.2260800	ACTIVITATS TEATRE-AUDITORI							528.474,23			528.474,23
.45110.2260801	DESPESES COMPANYIES TEATRE-AUDITORI							49.797,04			49.797,04
.45110.2260802	DRETS D'AUTOR							54.060,18			54.060,18
.45110.2260803	ALTRES ACTIVITATS CENTRE CULTURAL							158.465,46			158.465,46
.45110.2260804	ACTIVITATS COPRODUCCIONS/TALLER						89.227,89				89.227,89

Data obtenció 12/05/2009
Pàg. 2

PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT

MODIFICACIONS DE CRÈDIT

EXERCICI 2008

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS EXTRAORD.	SUPLEMENTS DE CRÈDIT	AMPLIACIONS DE CRÈDIT	TRANSFERÈNCIES CRÈDIT		INCORPORACIÓ ROMANENTS DE CRÈDIT	CRÈDITS GENERATS	BAIXES PER ANUL·L.	AJUSTAMENTS PER PRÒRROGA	TOTAL MODIFICACIÓ
					POSITIVES	NEGATIVES					
.45120.1300000	RET. PERSONAL LABORAL FIX BIBLIOTECA					28.722,76					-28.722,76
.45120.1630000	FORMACIO I RECICLATGE BIBLIOTECA					300,00					-300,00
.45120.6220000	Equipaments Biblioteca Nova Inversió				7.778,98						7.778,98
	TOTAL				71.775,56	71.775,56	89.227,89	1.087.658,44			1.176.886,33

EXERCICI CORRENT

Data obtenció 12/05/2009

PRESSUPOST DE DESPESES

ROMANENTS DE CRÈDIT

EXERCICI 2008

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMNENTS NO COMPROMESOS	
		INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES
2008 45100 1100000	RET. FUNCIONARIS EVENTUALS				0,06
2008 45100 1300000	RET. PERSONAL LABORAL FIX OFICINES				50.058,12
2008 45100 1300001	RET. PERSONAL LABORAL FIX TEATRE-AUDITORI				54.925,98
2008 45100 1300002	Retribució Personal Fix-Discontinu				21.120,00
2008 45100 1300100	ALTRES REMUNERACIONS/APLICACIO CONVENI				
2008 45100 1310000	RET. PERSONAL LABORAL EVENTUALS T-A				-25.864,31
2008 45100 1510000	COMPLEMENT GRATIFICACIONS VARIABLES				
2008 45100 1600000	S.SOCIAL SERVEIS GENERALS				31.165,71
2008 45100 1600001	Seguretat Social Personal Fix-Discontinu				
2008 45100 1630000	FORMACIO I RECICLATGE TEATRE-AUDITORI				
2008 45100 2020000	LLOGUER EDIFICI TEATRE-AUDITORI				180.503,64
2008 45100 2130000	MANT. I REPARACIONS INSTAL.LACIONS T-A			-10.683,76	
2008 45100 2200000	MATERIAL D'OFICINA TEATRE-AUDITORI				-547,36
2008 45100 2200001	PAPERERIA CENTRE CULTURAL				3.095,00
2008 45100 2210000	CONSUMS ELECTRICS TEATRE-AUDITORI				-772,20
2008 45100 2210100	CONSUMS AIGUA TEATRE-AUDITORI				-2.144,67
2008 45100 2210200	CONSUMS GAS TEATRE-AUDITORI				-1.610,82
2008 45100 2210400	VESTUARI PERSONAL TEATRE-AUDITORI				-1.734,60
2008 45100 2210900	MATERIAL TECNIC TEATRE-AUDITORI				3.093,60
2008 45100 2210902	ALTRE MATERIAL FUNGIBLE T-A				-681,95
2008 45100 2210903	INFRASTRUCTURA TECNICA/REPARACIONS T-A				2.828,52
2008 45100 2220000	TELEFON TEATRE-AUDITORI				-4.280,80
2008 45100 2220100	CORREUS				595,55
2008 45100 2220600	MISSATGERS				1.292,62
2008 45100 2240000	ASSEGURANCES TEATRE-AUDITORI				1.551,68
2008 45100 2250000	TRIBUTS TEATRE-AUDITORI				-392,95

ROMANENTS DE CRÈDIT

EXERCICI 2008

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMNENTS NO COMPROMESOS	
		INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES
2008 45100 2260201	PUBLICACIO EDICTES				300,00
2008 45100 2260900	DESPESES GENERALS/ALTRES				800,00
2008 45100 2260901	CONTINGENCIES EX. ANTERIORS S.GENERALS				6,00
2008 45100 2260903	DEFENSA JURÍDICA				1.180,64
2008 45100 2270600	MANT. EXT. EQUIP INFORMÀTIC T-A				-5.755,24
2008 45100 2270601	Mant. ext. climatització				-90,99
2008 45100 2270602	MANT. EXT. PLATAFORMES TEATRE-AUDITORI				1.100,48
2008 45100 2270603	MANT. EXT. MAQUINARIA ESCENICA T-A				-2.576,00
2008 45100 2270604	MANT. EXT. EQUIP. AUDIOVISUAL T-A				500,00
2008 45100 2270605	MANT. EXT. PROGRAMARI AMANDA T-A				-4.781,91
2008 45100 2270606	MANT. EXT. SISTEMA ANIINCENDIS T-A				-2.794,35
2008 45100 2270607	MANT. EXT. SISTEMA VIGILANCIA T-A				298,76
2008 45100 2270608	CONTRATA NETEJA TEATRE-AUDITORI				4.141,01
2008 45100 2270609	MANT. EXT. PARARRAIGS TEATRE-AUDITORI				3,15
2008 45100 2270610	MANT. EXT. FOTOCOPIADORA OFICINES T-A				-3.214,18
2008 45100 2270611	MANT. EXT. PLATAFORMA HALL T-A				-689,83
2008 45100 2270613	MANT.EXT. EQUIPAMENT IL.LUMINACIO T-A				1.049,71
2008 45100 2270617	ESTUDIS, TREBALLS TECNICS				325,00
2008 45100 2270618	Deute Actualització Preus Serveis Neteja T-A				-10.942,28
2008 45100 2300000	DIETES TEATRE-AUDITORI				3.500,00
2008 45100 2310000	DESPESES LOCOMOCIO TEATRE-AUDITORI				1.200,00
2008 45100 3490000	DESPESES FINANCERES				3.630,40
2008 45100 4810000	BEQUES CENTRE CULTURAL				
2008 45100 6220000	Equipament Teatre-Auditori Nova Inversió			-8.887,96	
2008 45100 6230000	Equipaments Teatre-Auditori Reposició			4.178,22	
2008 45100 6230004	Amortització Dimmers Operació Leasing			110,05	

EXERCICI CORRENT

Data obtenció 12/05/2009

PRESSUPOST DE DESPESES

Pàg. 3

ROMANENTS DE CRÈDIT

EXERCICI 2008

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMNENTS NO COMPROMESOS	
		INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES
2008 45100 6230005	Connexió Xarxa Fibra Òptica			5.000,00	
2008 45100 6250100	Adquisició Pla de Riscos Laborals				
2008 45100 8300000	BESTRETES PERSONAL			4.200,00	
2008 45110 1300000	RET. PERSONAL LABORAL FIX TALLER				-46.120,88
2008 45110 1310000	RET.PERSONAL LAB.EVENT.ACTIVITATS T-A				-29.167,09
2008 45110 1310001	RET. PERSONAL LAB. EVENT. COPR/TALLER			-13.272,62	
2008 45110 1600000	S.SOCIAL ACTIVITATS T-A				18.270,14
2008 45110 2030000	LLOGUER MATERIAL TECNIC T-A				14.686,82
2008 45110 2040000	LLOGUER TRANSPORT T-A				-3.252,99
2008 45110 2220500	MAILING TEATRE-AUDITORI				1.889,93
2008 45110 2260200	PUBLICITAT I IMATGE				-39.870,14
2008 45110 2260800	ACTIVITATS TEATRE-AUDITORI				-85.345,82
2008 45110 2260801	DESPESES COMPANYIES TEATRE-AUDITORI				4.915,31
2008 45110 2260802	DRETS D'AUTOR				35.830,55
2008 45110 2260803	ALTRES ACTIVITATS CENTRE CULTURAL				2.347,76
2008 45110 2260804	ACTIVITATS COPRODUCCIONS/TALLER				-49.058,49
2008 45110 2260805	PROJECTES ESPECIALS				-4.758,00
2008 45110 2260901	CONTINGENCIES EX. ANTERIORS ACT.T-A				6,00
2008 45110 2260904	Actes Commemoració 15 Anys Teatre-Auditori				4.868,27
2008 45110 2260905	Programació Conveni Col·laboració Teatre La Unió				6.975,00
2008 45110 2270612	MANT. EXT. PIANOS TEATRE-AUDITORI				-1.893,00
2008 45110 2270800	SERVEIS DE RECAPTACIO A FAVOR DE L'ENS				-5.688,81
2008 45110 2300000	DIETES ACTIVITAT TEATRE-AUDITORI				1.800,00
2008 45110 2310000	DESPESES LOCOMOCIO ACT. TEATRE-AUDITORI				867,00
2008 45110 4800000	CONVENI DANSA SANT CUGAT				
2008 45120 1300000	RET. PERSONAL LABORAL FIX BIBLIOTECA				8.959,18

EXERCICI CORRENT

Data obtenció 12/05/2009

PRESSUPOST DE DESPESES

ROMANENTS DE CRÈDIT

EXERCICI 2008

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMNENTS NO COMPROMESOS	
		INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES
2008 45120 1310000	RET. PERSONAL LAB. EVENT. BIBLIOTECA				-29.156,20
2008 45120 1600000	S.SOCIAL BIBLIOTECA				-5.633,78
2008 45120 1630000	FORMACIO I RECICLATGE BIBLIOTECA				
2008 45120 2130000	MANT. I REPARACIONS INST. BIBLIOTECA				475,75
2008 45120 2200000	MATERIAL D'OFICINA BIBLIOTECA				-429,67
2008 45120 2200002	ALTRE MATERIAL BIBLIOTECA				1.029,69
2008 45120 2200100	DOTACIO FONS BIBLIOTECA				8.546,67
2008 45120 2260200	DIFUSIO BIBLIOTECA MIL.LENARI				2.112,70
2008 45120 2260803	ACTIVITATS BIBLIOTECA				-1.225,41
2008 45120 2260804	PROGRAMA PUNTS D'ACCES				-29,50
2008 45120 2270601	Mant. ext. climatització				-1.848,96
2008 45120 2270606	MANT. EXT. SISTEMA ANTIINCENDIS BIBLIOTECA				-859,62
2008 45120 2270608	CONTRATA NETEJA BIBLIOTECA				-1.571,56
2008 45120 2270610	MANT. EXT. FOTOCOPIADORA BIBLIOTECA				259,66
2008 45120 2270618	Deutes Actualització Preus Neteja Biblioteca				-5.471,15
2008 45120 2300000	DIETES BIBLIOTECA				200,00
2008 45120 2310000	DESPESES DE LOCOMOCIO BIBLIOTECA				200,00
2008 45120 6220000	Equipaments Biblioteca Nova Inversió			-870,89	
2008 45120 6230001	Leasing Ordinadors Biblioteca			470,58	
	TOTAL			-19.756,38	102.250,55

EXERCICI CORRENT
PRESSUPOST DE DESPESES

PROJECTES DE DESPESES **EXERCICI 2008**

Codi Projecte / Denominació	ANY D´ INICI	DURADA (mesos)	FIN. AFECT.	DESPESA PREVISTA	DESPESA COMPROMESA	OBLIGACIONS RECONEGUDES			DESPESA PENDENT DE REALITZAR
						1 DE GENER	A L´EXERCICI	TOTAL	
			NO						
TOTAL									

PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT **EXERCICI 2008**

CREDITORS PER OPERACIONS PENDENTS D¿APLICAR A PRESSUPOST

DESCRIPCIÓ	PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA		IMPORT	PAGAT
PER L'ACTE MIGDIA ST.C.TRIBUNA DEL 10/04	.45110. 2260803	ALTRES ACTIVITATS CENTRE CULTURAL	5.462,00	5.462,00
LLOGUER MAT. TECNIC -ST.C.TRIBUNA 10/04	.45110. 2260803	ALTRES ACTIVITATS CENTRE CULTURAL	11.666,00	
	TOTAL		**17.128,00**	**5.462,00**

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

DRETS ANUL·LATS **EXERCICI 2008**

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	DEVOLUCIÓ D´INGRESSOS	TOTAL DRETS ANUL·LATS
34001	INGRESSOS PER TAQUILLATGE				
34002	PRESTACIO DE SERVEIS TEATRE-AUDITORI				
34003	ALTRES INGRESSOS TEATRE-AUDITORI				
34004	ALTRES INGRESSOS BIBLIOTECA				
35001	PREUS PÚBLICS CESSIÓ ESPAIS				
38000	REINTEGRAMENTS DE PRESSUPOSTOS TANCATS				
40000	APORTACIO MUNICIPAL CENTRE CULTURAL				
40002	FORMALITZACIO COMPENSATORIA				
41100	Conveni Patronat Municipal d'Educació				
41101	Transferència Ajuntament Actes 15 anys Teatre-Auditori				
41102	Transferència Cultura Conveni Teatre La Unió				
45501	SUBVENCIONS DEPARTAMENT DE CULTURA TEATRE-AUDITORI				
46200	ALTRES SUBVENCIONS TEATRE-AUDITORI				
46201	SUBVENCIO DANSA SANT CUGAT				
46202	SUBVENCIONS BIBLIOTECA DEL MILENARI				
47001	ESPONSORITZACIO				
52000	INTERESSOS DE DIPOSITS BANCARIS				

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

DRETS ANUL·LATS **EXERCICI 2008**

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	DEVOLUCIÓ D´INGRESSOS	TOTAL DRETS ANUL·LATS
55000	CONCESSIONS ADMINISTRATIVES				
70000	Transferències de Capital de l'Ajuntament de Sant Cugat				
83000	REINTEGRAMENT BESTRETES PERSONAL				
87010	APLICACIÖ ROMANENT TRESORERIA				
TOTAL					

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

DRETS CANCEL·LATS **EXERCICI 2008**

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COBROS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	ALTRES CAUSES	TOTAL DRETS CANCEL·LATS
34001	INGRESSOS PER TAQUILLATGE				
34002	PRESTACIO DE SERVEIS TEATRE-AUDITORI				
34003	ALTRES INGRESSOS TEATRE-AUDITORI				
34004	ALTRES INGRESSOS BIBLIOTECA				
35001	PREUS PÚBLICS CESSIÓ ESPAIS				
38000	REINTEGRAMENTS DE PRESSUPOSTOS TANCATS				
40000	APORTACIO MUNICIPAL CENTRE CULTURAL				
40002	FORMALITZACIO COMPENSATORIA				
41100	Conveni Patronat Municipal d'Educació				
41101	Transferència Ajuntament Actes 15 anys Teatre-Auditori				
41102	Transferència Cultura Conveni Teatre La Unió				
45501	SUBVENCIONS DEPARTAMENT DE CULTURA TEATRE-AUDITORI				
46200	ALTRES SUBVENCIONS TEATRE-AUDITORI				
46201	SUBVENCIO DANSA SANT CUGAT				
46202	SUBVENCIONS BIBLIOTECA DEL MILENARI				
47001	ESPONSORITZACIO				
52000	INTERESSOS DE DIPOSITS BANCARIS				

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

DRETS CANCEL·LATS **EXERCICI 2008**

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COBROS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	ALTRES CAUSES	TOTAL DRETS CANCEL·LATS
55000	CONCESSIONS ADMINISTRATIVES				
70000	Transferències de Capital de l'Ajuntament de Sant Cugat				
83000	REINTEGRAMENT BESTRETES PERSONAL				
87010	APLICACIÖ ROMANENT TRESORERIA				
TOTAL					

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

RECAPTACIÓ NETA **EXERCICI 2008**

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	RECAPTACIÓ TOTAL	DEVOLUCIONS D¿INGRÉS	Tipo operación:
34001	INGRESSOS PER TAQUILLATGE	869.106,28		869.106,28
34002	PRESTACIO DE SERVEIS TEATRE-AUDITORI	525.473,40		525.473,40
34003	ALTRES INGRESSOS TEATRE-AUDITORI	31.377,10		31.377,10
34004	ALTRES INGRESSOS BIBLIOTECA	1.418,45		1.418,45
35001	PREUS PÚBLICS CESSIÓ ESPAIS	257.060,14		257.060,14
38000	REINTEGRAMENTS DE PRESSUPOSTOS TANCATS	3,65		3,65
40000	APORTACIO MUNICIPAL CENTRE CULTURAL	1.078.439,94		1.078.439,94
40002	FORMALITZACIO COMPENSATORIA			
41100	Conveni Patronat Municipal d'Educació	24.620,69		24.620,69
41101	Transferència Ajuntament Actes 15 anys Teatre-Auditori	30.000,00		30.000,00
41102	Transferència Cultura Conveni Teatre La Unió	11.500,00		11.500,00
45501	SUBVENCIONS DEPARTAMENT DE CULTURA TEATRE-AUDITORI	6.103,45		6.103,45
46200	ALTRES SUBVENCIONS TEATRE-AUDITORI			
46201	SUBVENCIO DANSA SANT CUGAT	9.000,00		9.000,00
46202	SUBVENCIONS BIBLIOTECA DEL MILENARI			
47001	ESPONSORITZACIO	373.408,45		373.408,45
52000	INTERESSOS DE DIPOSITS BANCARIS	49,52		49,52

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

RECAPTACIÓ NETA **EXERCICI 2008**

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	RECAPTACIÓ TOTAL	DEVOLUCIONS D¿INGRÉS	Tipo operación:
55000	CONCESSIONS ADMINISTRATIVES	10.791,59		10.791,59
70000	Transferències de Capital de l'Ajuntament de Sant Cugat	109.429,83		109.429,83
83000	REINTEGRAMENT BESTRETES PERSONAL			
87010	APLICACIÖ ROMANENT TRESORERIA			
TOTAL		3.337.782,49		3.337.782,49

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

DEVOLUCIONS D¿INGRESSOS **EXERCICI 2008**

APLIC. PRESSUPOST.	DESCRIPCIÓ	PENDENT DE PAGAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS A LA SALUTACIÓ INICIAL I	RECONEGUDES A L¿EXERCICI	TOTAL DEVOLUCIONS RECONEGUDES	PRESCRIPCIONS	PAGADES A L¿EXERCICI	PENDENT DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
34001	INGRESSOS PER TAQUILLATGE							
34002	PRESTACIO DE SERVEIS TEATRE-AUDITORI							
34003	ALTRES INGRESSOS TEATRE-AUDITORI							
34004	ALTRES INGRESSOS BIBLIOTECA							
35001	PREUS PÚBLICS CESSIÓ ESPAIS			69.325,74	69.325,74			69.325,74
38000	REINTEGRAMENTS DE PRESSUPOSTOS TANCATS							
40000	APORTACIO MUNICIPAL CENTRE CULTURAL							
40002	FORMALITZACIO COMPENSATORIA							
41100	Conveni Patronat Municipal d'Educació							
41101	Transferència Ajuntament Actes 15 anys Teatre-Auditori							
41102	Transferència Cultura Conveni Teatre La Unió							
45501	SUBVENCIONS DEPARTAMENT DE CULTURA TEATRE-AUDITORI							
46200	ALTRES SUBVENCIONS TEATRE-AUDITORI							
46201	SUBVENCIO DANSA SANT CUGAT							
46202	SUBVENCIONS BIBLIOTECA DEL MILENARI							
47001	ESPONSORITZACIO							

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

DEVOLUCIONS D¿INGRESSOS **EXERCICI 2008**

APLIC. PRESSUPOST.	DESCRIPCIÓ	PENDENT DE PAGAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS A LA SALUTACIÓ INICIAL I	RECONEGUDES A L¿EXERCICI	TOTAL DEVOLUCIONS RECONEGUDES	PRESCRIPCIONS	PAGADES A L¿EXERCICI	PENDENT DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
52000	INTERESSOS DE DIPOSITS BANCARIS							
55000	CONCESSIONS ADMINISTRATIVES							
70000	Transferències de Capital de l'Ajuntament de Sant Cugat							
83000	REINTEGRAMENT BESTRETES PERSONAL							
87010	APLICACIÖ ROMANENT TRESORERIA							
TOTAL				69.325,74	69.325,74			69.325,74

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

COMPROMISOS CONCERTATS **EXERCICI 2008**

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS CONCERTATS			COMPROMISOS REALITZATS	COMPROMISOS PENDENTS DE REALITZAR A 31 DE DESEMBRE
		INCORPORATS DE PTS. TANCATS	A L¿EXERCICI	TOTAL		
34001	INGRESSOS PER TAQUILLATGE					
34002	PRESTACIO DE SERVEIS TEATRE-AUDITORI					
34003	ALTRES INGRESSOS TEATRE-AUDITORI					
34004	ALTRES INGRESSOS BIBLIOTECA					
35001	PREUS PÚBLICS CESSIÓ ESPAIS					
38000	REINTEGRAMENTS DE PRESSUPOSTOS TANCATS					
40000	APORTACIO MUNICIPAL CENTRE CULTURAL					
40002	FORMALITZACIO COMPENSATORIA					
41100	Conveni Patronat Municipal d'Educació					
41101	Transferència Ajuntament Actes 15 anys Teatre-Auditori					
41102	Transferència Cultura Conveni Teatre La Unió					
45501	SUBVENCIONS DEPARTAMENT DE CULTURA TEATRE-AUDITORI					
46200	ALTRES SUBVENCIONS TEATRE-AUDITORI					
46201	SUBVENCIO DANSA SANT CUGAT					
46202	SUBVENCIONS BIBLIOTECA DEL MILENARI					

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

COMPROMISOS CONCERTATS **EXERCICI 2008**

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS CONCERTATS			COMPROMISOS REALITZATS	COMPROMISOS PENDENTS DE REALITZAR A 31 DE DESEMBRE
		INCORPORATS DE PTS. TANCATS	A L¿EXERCICI	TOTAL		
47001	ESPONSORITZACIO					
52000	INTERESSOS DE DIPOSITS BANCARIS					
55000	CONCESSIONS ADMINISTRATIVES					
70000	Transferències de Capital de l'Ajuntament de Sant Cugat					
83000	REINTEGRAMENT BESTRETES PERSONAL					
87010	APLICACIÖ ROMANENT TRESORERIA					
TOTAL						

EXERCICIS TANCATS
OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2008

Partida Pressupostària	Descripció	Obligacions pendents de pagament a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total Obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pendents de pagament a 31 de Desembre
2000.45100.2270608	CONTRATA NETEJA CENTRE CULTURAL	136,73		136,73	136,73		
2001.45110.2260805	PROJECTES ESPECIALS	9.228,02		9.228,02	9.228,02		
2005.45100.2200000	MATERIAL D'OFICINA TEATRE-AUDITORI	0,85		0,85	0,85		
2005.45100.2210000	CONSUMS ELECTRICS TEATRE-AUDITORI	337,20		337,20	337,20		
2006.45100.2210100	CONSUMS AIGUA TEATRE-AUDITORI	42,73		42,73			42,73
2006.45100.2210903	INFRASTRUCTURA TECNICA/REPARACIONS T-A	19,74		19,74	19,74		
2006.45100.2270613	MANT.EXT. EQUIPAMENT IL.LUMINACIO T-A	1.800,00		1.800,00			1.800,00
2006.45110.2260200	PUBLICITAT I IMATGE	0,02		0,02	0,02		
2006.45110.2260804	ACTIVITATS COPRODUCCIONS/TALLER	61,34		61,34	61,34		
2006.45110.2270800	SERVEIS DE RECAPTACIO A FAVOR DE L'ENS	47,40		47,40	47,40		
2007.45100.2130000	MANT. I REPARACIONS INSTAL.LACIONS T-A	8.902,77		8.902,77		8.902,77	
2007.45100.2200000	MATERIAL D'OFICINA TEATRE-AUDITORI	2.432,92		2.432,92		2.432,92	
2007.45100.2210400	VESTUARI PERSONAL TEATRE-AUDITORI	525,54		525,54		525,54	
2007.45100.2210900	MATERIAL TECNIC TEATRE-AUDITORI	6.654,93		6.654,93		6.654,93	
2007.45100.2210902	ALTRE MATERIAL FUNGIBLE T-A	1.710,00		1.710,00		1.710,00	

EXERCICIS TANCATS
OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2008

Partida Pressupostària	Descripció	Obligacions pendents de pagament a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total Obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pendents de pagament a 31 de Desembre
2007.45100.2210903	INFRASTRUCTURA TECNICA/REPARACIONS T-A	8.257,01		8.257,01	202,56	8.054,45	
2007.45100.2220100	CORREUS	7,80		7,80		7,80	
2007.45100.2220600	MISSATGERS	1.385,67		1.385,67		1.385,67	
2007.45100.2270600	MANT. EXT. EQUIP INFORMÀTIC T-A	655,32		655,32		655,32	
2007.45100.2270601	MANT. EXT. CLIMATITZACIO TEATRE-AUDITORI	1,95		1,95	1,95		
2007.45100.2270602	MANT. EXT. PLATAFORMES TEATRE-AUDITORI	1.248,66		1.248,66		1.248,66	
2007.45100.2270605	MANT. EXT. PROGRAMARI AMANDA T-A	8.191,95		8.191,95		8.191,95	
2007.45100.2270606	MANT. EXT. SISTEMA ANIINCENDIS T-A	2.612,39		2.612,39		2.612,39	
2007.45100.2270608	CONTRATA NETEJA TEATRE-AUDITORI	22.521,46		22.521,46		22.521,46	
2007.45100.2270609	MANT. EXT. PARARRAIGS TEATRE-AUDITORI	100,45		100,45		100,45	
2007.45100.2270610	MANT. EXT. FOTOCOPIADORA OFICINES T-A	26,99		26,99		26,99	
2007.45100.2270611	MANT. EXT. PLATAFORMA HALL T-A	344,00		344,00		344,00	
2007.45100.2270617	ESTUDIS, TREBALLS TECNICS	226,00		226,00		226,00	
2007.45100.6220000	EQUIPAMENTS T-A, NOVA INVERSIO	3.914,50		3.914,50			3.914,50
2007.45100.8300000	BESTRETES PERSONAL	4.138,00		4.138,00		4.138,00	

EXERCICIS TANCATS
OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2008

Partida Pressupostària	Descripció	Obligacions pendents de pagament a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total Obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pendents de pagament a 31 de Desembre
2007.45110.2030000	LLOGUER MATERIAL TECNIC T-A	30.184,66		30.184,66		30.184,66	
2007.45110.2040000	LLOGUER TRANSPORT T-A	7.524,00		7.524,00		7.524,00	
2007.45110.2220500	MAILING TEATRE-AUDITORI	9.373,64		9.373,64		9.373,64	
2007.45110.2260200	PUBLICITAT I IMATGE	69.871,70		69.871,70		69.871,70	
2007.45110.2260800	ACTIVITATS TEATRE-AUDITORI	27.892,44		27.892,44		27.892,44	
2007.45110.2260801	DESPESES COMPANYIES TEATRE-AUDITORI	28.531,17		28.531,17		28.531,17	
2007.45110.2260802	DRETS D'AUTOR	32.721,69		32.721,69		32.721,69	
2007.45110.2260803	ALTRES ACTIVITATS CENTRE CULTURAL	62.440,91		62.440,91		62.440,91	
2007.45110.2260804	ACTIVITATS COPRODUCCIONS/TALLER	9.005,64		9.005,64		9.005,64	
2007.45110.2260805	PROJECTES ESPECIALS	12.207,00		12.207,00	3.000,00	9.207,00	
2007.45110.2270612	MANT. EXT. PIANOS TEATRE-AUDITORI	432,00		432,00		432,00	
2007.45110.2270800	SERVEIS DE RECAPTACIO A FAVOR DE L'ENS	33,00		33,00		33,00	
2007.45120.2130000	MANT. I REPARACIONS INST. BIBLIOTECA	2.624,50		2.624,50		2.624,50	
2007.45120.2200002	ALTRE MATERIAL BIBLIOTECA	1.328,31		1.328,31		1.328,31	
2007.45120.2200100	DOTACIO FONS BIBLIOTECA	8.210,20		8.210,20		8.210,20	

EXERCICIS TANCATS
OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2008

Partida Pressupostària	Descripció	Obligacions pendents de pagament a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total Obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pendents de pagament a 31 de Desembre
2007.45120.2260803	ACTIVITATS BIBLIOTECA	606,00		606,00		606,00	
2007.45120.2270606	MANT. EXT. SISTEMA ANTIINCENDIS BIBLIOTECA	372,09		372,09		372,09	
2007.45120.2270608	CONTRATA NETEJA BIBLIOTECA	8.662,10		8.662,10		8.662,10	
		397.553,39		397.553,39	13.035,81	378.760,35	5.757,23

EXERCICIS TANCATS

Data obtenció 12/05/2009

DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2008

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	PENDENT DE COBRAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS ANUL·LATS		TOTAL DRETS ANUL·LATS
				ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	
2000.57102	FACTURACIO	24,04				
2001.57102	PRESTACIO DE SERVEIS	9.782,89				
2001.57105	ALTRES INGRESSOS TEATRE-AUDITORI	360,61				
2002.47001	ESPONSORITZACIO	0,01				
2002.57102	PRESTACIO DE SERVEIS	11.395,92				
2003.34002	PRESTACIO DE SERVEIS TEATRE-AUDITORI	3.426,60				
2003.34003	INGRESSO COPRODUCCIONS	2.400,00				
2004.34002	PRESTACIO DE SERVEIS TEATRE-AUDITORI	0,01				
2005.34002	PRESTACIO DE SERVEIS TEATRE-AUDITORI					
2005.46200	ALTRES SUBVENCIONS TEATRE-AUDITORI	1.624,00				
2006.34002	PRESTACIO DE SERVEIS TEATRE-AUDITORI	79.660,04				
2006.35001	PREUS PÚBLICS CESSIÓ ESPAIS	23.723,25				
2006.45501	SUBVENCIONS DEPARTAMENT DE CULTURA TEATRE-AUDITORI	18.610,00				
2006.46200	ALTRES SUBVENCIONS TEATRE-AUDITORI	5.568,00				
2006.47001	ESPONSORITZACIO	6.112,56				
2007.34002	PRESTACIO DE SERVEIS TEATRE-AUDITORI	48.816,79	-14.355,60			
2007.34003	ALTRES INGRESSOS TEATRE-AUDITORI	16.828,56				
2007.35001	PREUS PÚBLICS CESSIÓ ESPAIS	69.308,59				
2007.40000	APORTACIO MUNICIPAL CENTRE CULTURAL	11.235,67				
2007.45501	SUBVENCIONS DEPARTAMENT DE CULTURA TEATRE-AUDITORI	1.520,00				
2007.46200	ALTRES SUBVENCIONS TEATRE-AUDITORI	61.644,00				

EXERCICIS TANCATS

Data obtenció 12/05/2009

DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2008

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	PENDENT DE COBRAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS ANUL·LATS		TOTAL DRETS ANUL·LATS
				ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	
2007.47001	ESPONSORITZACIO	38.145,69	-8.620,69			
2007.55000	CONCESSIONS ADMINISTRATIVES	1.991,46				
	TOTAL	412.178,69	-22.976,29			

EXERCICIS TANCATS

DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2008

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	DRETS CANCEL·LATS				TOTAL DRETS CANCEL·LATS	RECAPTACIÓ	PENDENT DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE
		COBROS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	PRESCRIPCIONS	ALTRES CAUSES			
2000.57102	FACTURACIO			24,04		24,04		
2001.57102	PRESTACIO DE SERVEIS			9.782,89		9.782,89		
2001.57105	ALTRES INGRESSOS TEATRE-AUDITORI			360,61		360,61		
2002.47001	ESPONSORITZACIO							0,01
2002.57102	PRESTACIO DE SERVEIS			11.395,92		11.395,92		
2003.34002	PRESTACIO DE SERVEIS TEATRE-AUDITORI			3.426,60		3.426,60		
2003.34003	INGRESSO COPRODUCCIONS			2.400,00		2.400,00		
2004.34002	PRESTACIO DE SERVEIS TEATRE-AUDITORI			0,01		0,01		
2005.34002	PRESTACIO DE SERVEIS TEATRE-AUDITORI							
2005.46200	ALTRES SUBVENCIONS TEATRE-AUDITORI							1.624,00
2006.34002	PRESTACIO DE SERVEIS TEATRE-AUDITORI						27.100,00	52.560,04
2006.35001	PREUS PÚBLICS CESSIÓ ESPAIS				6.657,76	6.657,76	0,01	17.065,48
2006.45501	SUBVENCIONS DEPARTAMENT DE CULTURA TEATRE-AUDITORI							18.610,00
2006.46200	ALTRES SUBVENCIONS TEATRE-AUDITORI							5.568,00
2006.47001	ESPONSORITZACIO						6.112,56	
2007.34002	PRESTACIO DE SERVEIS TEATRE-AUDITORI						30.577,44	3.883,75
2007.34003	ALTRES INGRESSOS TEATRE-AUDITORI						13.280,56	3.548,00
2007.35001	PREUS PÚBLICS CESSIÓ ESPAIS						69.308,59	

EXERCICIS TANCATS

DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2008

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	DRETS CANCEL·LATS				TOTAL DRETS CANCEL·LATS	RECAPTACIÓ	PENDENT DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE
		COBROS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	PRESCRIPCIONS	ALTRES CAUSES			
2007.40000	APORTACIO MUNICIPAL CENTRE CULTURAL						11.235,67	
2007.45501	SUBVENCIONS DEPARTAMENT DE CULTURA TEATRE-AUDITORI						1.520,00	
2007.46200	ALTRES SUBVENCIONS TEATRE-AUDITORI						61.644,00	
2007.47001	ESPONSORITZACIO						17.000,00	12.525,00
2007.55000	CONCESSIONS ADMINISTRATIVES						1.991,46	
TOTAL				27.390,07	6.657,76	34.047,83	239.770,29	115.384,28

EXERCICIS TANCATS

Data obtenció **12/05/2009**

Pàg. **1**

VARIACIÓ DE RESULTATS PRESSUPOSTARIS D´ EXERCICIS ANTERIORS

EXERCICI **2008**

	TOTAL VARIACIÓ DRETS	TOTAL VARIACIÓ OBLIGACIONS	VARIACIÓ DE RESULTATS PRESSUPOSTARIS D¿EXERCICIS ANTERIORS
- a) Operacions corrents	-57.024,12	-13.035,81	-43.988,31
- b) Altres operacions no financeres			
- Operacions no financeres (a + b)	-57.024,12	-13.035,81	-43.988,31
- Actius financers			
- Passius financers			
TOTAL	-57.024,12	-13.035,81	-43.988,31

teatre-auditori@santcugat.cat

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

4.21- INDICADORS

Per al seguiment dels costos de presentació dels serveis, així com de la eficiència i economia amb la que es presten aquests serveis, aquesta entitat calcula de forma sistemàtica la bateria d'indicadors que es recullen en el ***llistat "Indicadors pressupostaris"***

En l'estimació dels indicadors s'han tingut compte les recomanacions del PGCPL pel que fa a l'estimació de costos i rendiments.

També s'han tingut en compte el indicadors d'objectius següents, per a la temporada 2008/2009 ,

El quals es resumeixen en el punts següents:

- Ingrés taquilla : Ingressos superiors o iguals a 475.000 €
- Espectadors T-A : Nombre d'espectadors superiors o iguals a 37.000 espectadors
- Usuaris biblioteca : Nombre de usuaris superiors o iguals al 33% de la població de Sant Cugat.
- Cessió espais i patrocinis : Ingressos superiors o iguals a 460.000 €
- Taller escenografia : Ingressos superiors o iguals a 350.000 €

O.A.M. Centre Cultural de Sant Cugat

INDICADORS FINANCERS I PATRIMONIALS

EXERCICI 2008

$$\text{LIQUIDITAT IMMEDIATA} = \frac{\text{FONS LÍQUIDS}}{\text{OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT}}$$

LIQUIDITAT IMMEDIATA	FONS LÍQUIDS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT
0,47	263.476,39	561.669,34

$$\text{SOLVÈNCIA A CURT TERMINI} = \frac{\text{(FONS LÍQUIDS + DRETS PENDENTS DE COBRAMENT)}}{\text{OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT}}$$

SOLVÈNCIA A CURT TERMINI	FONS LÍQUIDS	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT
1,05	263.476,39	327.711,39	561.669,34

$$\text{ENDEUTAMENT PER HABITANT} = \frac{\text{PASSIU FLEXIBLE (FINANCER)}}{\text{N. D¿HABITANTS}}$$

ENDEUTAMENT PER HABITANT	PASSIU FLEXIBLE (FINANCER)	N. D¿HABITANTS
0,00	0,00	79.218

O.A.M. Centre Cultural de Sant Cugat

INDICADORS PRESSUPOSTARIS

DEL PRESSUPOST CORRENT EXERCICI 2008

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / CRÈDITS DEFINITIUS

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	CRÈDITS DEFINITIUS
0,98	3.714.227,58	3.796.721,75

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS = PAGAMENTS LÍQUIDS / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	PAGAMENTS LÍQUIDS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
0,89	3.298.626,78	3.714.227,58

DESPESA PER HABITANT = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / N. D¿HABITANTS

DESPESA PER HABITANT	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	N. D¿HABITANTS
46,89	3.714.227,58	79.218

INVERSIÓ PER HABITANT = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII) / N. D¿HABITANTS

INVERSIÓ PER HABITANT	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII)	N. D¿HABITANTS
1,38	109.429,83	79.218

ESFORÇ INVERSOR = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII) / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES

ESFORÇ INVERSOR	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII)	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
0,03	109.429,83	3.714.227,58

PERÍODE MEDI DE PAGAMENT = 365 * (OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT (Cap. II y VI) / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. II y VI))

PERÍODE MEDI DE PAGAMENT	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT (Cap. II y VI)	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. II y VI)
62,88	415.600,80	2.412.592,66

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D´ INGRESSOS = DRETS RECONEGUTS NETS / PREVISIONS DEFINITIVES

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D´ INGRESSOS	DRETS RECONEGUTS NETS	PREVISIONS DEFINITIVES
0,97	3.688.930,03	3.796.721,75

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS = RECAPTACIÓ NETA / DRETS RECONEGUTS NETS

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS RECONEGUTS NETS
0,90	3.337.782,49	3.688.930,03

INDICADORS PRESSUPOSTARIS

AUTONOMIA =	DRETS RECONEGUT NETS (dels cap I, II, III, V, VI, VIII i transferències rebudes) /	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
AUTONOMIA	DRETS RECONEGUT NETS (dels cap I, II, III, V, VI, VIII i transferències rebudes)	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
0,68	2.511.851,85	3.688.930,03

AUTONOMIA FISCAL =	DRETS RECONEGUTS NETS D¿INGRESSOS TRIBUTARIS /	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
AUTONOMIA FISCAL	DRETS RECONEGUTS NETS D¿INGRESSOS TRIBUTARIS	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
0,00	0,00	3.688.930,03

MITJANA DE PERÍODE DE COBRAMENT =	365 * (	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT cap I, II, III /	DRETS RECONEGUTS NETS cap I, II, III)
MITJANA DE PERÍODE DE COBRAMENT		DRETS PENDENTS DE COBRAMENT cap I, II, III	DRETS RECONEGUTS NETS cap I, II, III
17,05		82.522,54	1.766.961,56

SUPERÀVIT (o DÈFICIT) PER HABITANT =	RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT /	N. D¿HABITANTS
SUPERÀVIT (o DÈFICIT) PER HABITANT	RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT	N. D¿HABITANTS
0,81	63.930,34	79.218

CONTRIBUCIÓ DEL PRESSUPOST AL ROMANENT DE TRESORERIA =	RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT /	ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS
CONTRIBUCIÓ DEL PRESSUPOST AL ROMANENT DE TRESORERIA	RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT	ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS
2,17	63.930,34	29.518,44

DE PRESSUPOSTOS TANCATS

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS =	PAGAMENT /	SALDO INICIAL D¿OBLIGACIONS (+/- Modificacions i Anul·lacions)
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	PAGAMENTS	SALDO INICIAL D¿OBLIGACIONS (+/- Modificacions i Anul·lacions)
0,99	378.760,35	384.517,58

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS =	COBR. /	SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i Anulacions)
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	COBR.	SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i
0,68	239.770,29	355.154,57

teatre-auditori@santcugat.cat

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

4.22- ESDEVENIMENTS POSTERIORS AL TANCAMENT

No ha esdevingut cap fet amb posterioritat al tancament que sigui d'utilitat per a la lectura dels comptes anuals de l'entitat.

Estats i Comptes Anuals

Exercici 2008

ORGANISME AUTÒNOM MUNICIPAL DE COMUNICACIÓ I INFORMACIÓ CIUTADANA

Ajuntament de SantCugat

Ajuntament de SantCugat

Organisme Autònom Municipal de Comunicació i Informació Ciutadana (OAMCIC)

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

Sumari O.A.M. de Comunicació i Informació Ciutadana

ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2008

1. BALANÇ DE SITUACIÓ. 1368

2. COMPTE RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL DE L'EXERCICI. . . . 1370

3. ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST. 1372

3.1. Liquidació del pressupost d'ingressos

3.1.1. Liquidació del pressupost d'ingressos resum per partida

3.1.2. Liquidació del pressupost d'ingressos resum per econòmica

3.2. Liquidació del pressupost de despeses

3.2.1. Liquidació del pressupost de despeses resum per partida

3.1.2. Liquidació del pressupost de despeses resum per econòmica

3.2.3. Liquidació del pressupost de despeses resum per funcional

3.2.4. Obligacions reconegudes netes per funcional i capítol

3.3. Resultat pressupostari

4. MEMÒRIA. 1390

1. Organització

2. Gestió indirecta de serveis públics

3. Bases de presentació dels comptes

4. Normes de valoració

5. Inversions destinades a l'ús general

6. Immobilitzacions immaterials

7. Immobilitzacions materials

8. Inversions gestionades

9. Patrimoni públic del sol

10. Inversions financeres

11. Existències

12. Tresoreria

13. Fons propis

14. Informació sobre l'endeutament

A) Passius financers a llarg i curt termini

B) Operacions d'intercanvi financer

C) Avals concedits

15. Informació de les operacions per administració de recursos per compte d'altres ens públics

1) Gestió dels recursos administrats
2) Devolucions d'ingressos
3) Obligacions derivades de la gestió dels recursos administrats per compte d'altres ens públics
4) Comptes corrents amb altres ens públics

16. Informació de les operacions no pressupostàries de tresoreria

1) Deutors i Creditors
3) Partides pendents d'aplicació. Cobraments
4) Partides pendents d'aplicació. Pagaments

17. Ingressos i despeses

18. Informació sobre valors rebuts en depòsit

19. Quadre de finançament

20. Informació pressupostària

20.1. Exercici corrent

A) Pressupost de despeses

A.1) Modificacions de crèdit
A.2) Romanents de crèdit
A.3) Execució de projectes de despesa
A.4) Creditors per operacions pendents d'aplicar a Pressupost

B) Pressupost d'ingressos

B.1) Procés de gestió
B.2) Devolucions d'ingressos
B.3) Compromisos d'ingressos

20.2. Exercicis tancats

A) Obligacions de pressuposts tancats
B) Drets a cobrar de pressupostos tancats
C) Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors

20.3. Exercicis posteriors

A) Compromisos de despesa amb càrrec a pressupostos d'exercicis posteriors.
B) Compromisos d'ingressos amb càrrec a pressupostos de Exercicis posteriors

20.4. Despeses amb Finançament afectat.

20.5. Romanents de Tresoreria

21. Indicadors

A) Indicadors financers i patrimonials
B) Indicadors pressupostaris
C) Indicadors de gestió

22. Esdeveniments posteriors al tancament

5. MEMÒRIA DE COSTOS

Ajuntament de SantCugat

Organisme Autònom Municipal de Comunicació i Informació Ciutadana (OAMCIC)

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

1.BALANÇ DE SITUACIÓ

EXERCICI 2008

BALANÇ

COMPTES	ACTIU	Ex. 2008	Ex. 2007	COMPTES	PASSIU	Ex. 2008	Ex. 2007
	A) INMOVILIZADO	**727.486,07**	**633.764,42**		A) FONDOS PROPIOS	**871.510,00**	**705.074,85**
	II) Inmovilizaciones inmateriales	**218.164,41**	**117.331,22**		I) Patrimonio	**705.074,85**	**628.355,21**
210,212,216,218,219	3. Otro inmovilizado inmaterial	218.164,41	117.331,22	100	1. Patrimonio	705.074,85	628.355,21
	III) Inmovilizaciones materiales	**509.321,66**	**516.433,20**		IV) Resultados del ejercicio	**166.435,15**	**76.719,64**
222	3. Instalaciones Técnicas	538.312,25	470.033,59	129	1. Resultados del ejercicio	166.435,15	76.719,64
223,224,226,227,228 229	4. Otro inmovilizado	511.431,81	476.218,28		D) ACREEDORES A CORTO PLAZO	**125.921,88**	**84.649,20**
282	5. Amortizaciones	-540.422,40	-429.818,67		III) Acreedores	**125.921,88**	**84.649,20**
	C) ACTIVO CIRCULANTE	**269.945,81**	**155.959,63**	40	1. Acreedores presupuestarios	77.077,41	47.676,87
	II) Deudores	**128.049,11**	**94.144,94**	41	2. Acreedores no presupuestarios	10.253,12	2.888,44
43	1. Deudores presupuestarios	62.405,61	42.548,46	475,476,477	4. Administraciones Públicas	38.591,35	34.083,89
440,441,442,443,449	2. Deudores no presupuestarios	9.710,30	6.790,40				
470,471,472	4. Administraciones Públicas	55.933,20	44.806,08				
	III) Inversiones financieras temporales	**1.032,02**	**1.032,02**				
565,566	3. Fianzas y depósitos constituidos a corto plazo	1.032,02	1.032,02				
	IV) Tesorería	**140.864,68**	**60.782,67**				
57	1. Tesorería	140.864,68	60.782,67				
	TOTAL GENERAL (A+B+C)	997.431,88	789.724,05		TOTAL GENERAL (A+B+C+D)	997.431,88	789.724,05

Ajuntament de SantCugat

Organisme Autònom Municipal de Comunicació i Informació Ciutadana (OAMCIC)

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

2.COMPTE DE RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL DE L'EXERCICI

COMPTES DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL

EXERCICI 2008

COMPTES	DEURE	Ej: 2008	Ej : 2007	COMPTES	HAVER	Ej: 2008	Ej : 2007
	A) GASTOS	1.216.061,84	1.022.664,18		B) INGRESOS	1.382.496,99	1.099.383,82
	3. Gastos de Funcionamiento de los servicios y prestaciones sociales	**1.111.383,98**	**916.502,18**		1. Ventas y prestaciones de servicios	**51.741,97**	**59.191,54**
	a) Gastos de Personal	**704.100,38**	**567.931,57**		b) Prestaciones de servicios	**51.741,97**	**59.191,54**
640,641	a-1) Sueldos, salarios y asimilados	558.945,60	430.278,43	741	b-2) Precios públicos por prestación de servicios o realización de actividades	51.741,97	59.191,54
642,644	a-2 Cargas sociales	145.154,78	137.653,14		4. Otros ingresos de gestión ordinaria	**6.888,95**	**6.970,02**
68	c) Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	**110.603,73**	**80.758,17**	**773**	a) Reintegros	**1.100,00**	
	e) Otros gastos de gestión	**296.679,87**	**267.812,44**		c) Otros ingresos de gestión	**5.636,15**	**6.770,00**
62	e-1) Servicios exteriores	274.117,21	250.520,26	775,776,777	c-1) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	5.636,15	6.770,00
63	e-2) Tributos	22.562,66	17.292,18		f) Otros intereses e ingresos asimilados	**152,80**	**200,02**
	4. Transferencias y Subvenciones	**104.640,00**	**106.162,00**	763,769	f-1) Otros intereses	152,80	200,02
650,651	a) Transferencias y Subvenciones corrientes	**104.640,00**	**106.162,00**		5. Transferencias y subvenciones	**1.323.866,07**	**1.033.222,26**
	5. Pérdidas y gastos extraordinarios	**37,86**		**750**	a) Transferencias corrientes	**1.093.866,07**	**853.222,26**
678	d) Gastos extraordinarios	**37,86**		**756**	d) Subvenciones de capital	**230.000,00**	**180.000,00**
	ESTALVI	166.435,15	76.719,64				

Ajuntament de SantCugat

Organisme Autònom Municipal de Comunicació i Informació Ciutadana (OAMCIC)

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

3. ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

1. 3.1. Liquidació del pressupost d'ingressos
2. 3.1.1. Liquidació del pressupost d'ingressos resum per partida
3. 3.1.2. Liquidació del pressupost d'ingressos resum per econòmica

3.2. Liquidació del pressupost de despeses

1.2.1. Liquidació del pressupost de despeses resum per partida
2.2.2. 3.1.2. Liquidació del pressupost de despeses resum per econòmica
3.2.3. 3.2.3. Liquidació del pressupost de despeses resum per funcional
4.2.4. 3.2.4. Obligacions reconegudes netes per funcional i capítol

3.3. Resultat pressupostari

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

(2008)

II. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D¿INGRESSOS

APLICACIÓ PRESSUP.		DESCRIPCIÓ	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
			INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
001	340	PREUS PUBLICS-PUBLICITAT-RADIO	67.868,53		67.868,53	36.645,48	223,11	37,86	36.384,51	25.438,99	10.945,52	-31.484,02
001	341	VENDA SERVEIS AUDIOVISUALS	6.000,00		6.000,00	15.319,60			15.319,60	4.273,60	11.046,00	9.319,60
001	38000	REINTEGRAMENTS DE PRESSUPOSTOS TANCATS				1.100,00			1.100,00	1.100,00		1.100,00
001	399	INGRESSOS IMPREVISTOS	100,00		100,00	5.636,15			5.636,15	5.636,15		5.536,15
001	462	APORTACIO MUNICIPAL	1.080.866,07		1.080.866,07	1.080.866,07			1.080.866,07	1.080.866,07		
001	470	PATROCINADORS I ESPONSORITZACIO	1,00		1,00	13.000,00			13.000,00		13.000,00	12.999,00
001	520	INTERESSOS C.C.	600,00		600,00	152,80			152,80	152,80		-447,20
001	762	TRANSFERÈNCIA DE CAPITAL	230.002,00		230.002,00	230.000,00			230.000,00	230.000,00		-2,00
001	87002	ROMANENT DE TRESORERIA EXERCICI 2006										
001	87009	ROMANENT DE TRESORERIA EXERCICI 2005										
		Suma	1.385.437,60		1.385.437,60	1.382.720,10	223,11	37,86	1.382.459,13	1.347.467,61	34.991,52	-2.978,47

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

(2008)

Capítol: 3 TASAS Y OTROS INGRESOS

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
34	Precios Púb. prest. serv. o realiz. act.										
	340 Servicios de carácter general										
	340 Servicios de carácter general	67.868,53		67.868,53	36.645,48	223,11	37,86	36.384,51	25.438,99	10.945,52	-31.484,02
	Total Concepte	67.868,53		67.868,53	36.645,48	223,11	37,86	36.384,51	25.438,99	10.945,52	-31.484,02
	341 Que beneficien a activ. económicas										
	341 Que beneficien a activ. económicas	6.000,00		6.000,00	15.319,60			15.319,60	4.273,60	11.046,00	9.319,60
	Total Concepte	6.000,00		6.000,00	15.319,60			15.319,60	4.273,60	11.046,00	9.319,60
	Total Article	73.868,53		73.868,53	51.965,08	223,11	37,86	51.704,11	29.712,59	21.991,52	-22.164,42
38	Reintegros										
	380 De Presupuestos Cerrados										
	38000 REINTEGROS DE PRESUPUESTOS CERRADOS				1.100,00			1.100,00	1.100,00		1.100,00
	Total Concepte				1.100,00			1.100,00	1.100,00		1.100,00
	Total Article				1.100,00			1.100,00	1.100,00		1.100,00
39	Otros ingresos										
	399 Otros ingresos diversos										
	399 Otros ingresos diversos	100,00		100,00	5.636,15			5.636,15	5.636,15		5.536,15
	Total Concepte	100,00		100,00	5.636,15			5.636,15	5.636,15		5.536,15
	Total Article	100,00		100,00	5.636,15			5.636,15	5.636,15		5.536,15
	Total Capítol	73.968,53		73.968,53	58.701,23	223,11	37,86	58.440,26	36.448,74	21.991,52	-15.528,27

Capítol: 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
46	De Entidades Locales										
	462 Otras transferencias										
	462 Otras transferencias	1.080.866,07		1.080.866,07	1.080.866,07			1.080.866,07	1.080.866,07		
	Total Concepte	1.080.866,07		1.080.866,07	1.080.866,07			1.080.866,07	1.080.866,07		
	Total Article	1.080.866,07		1.080.866,07	1.080.866,07			1.080.866,07	1.080.866,07		
47	De Empresas Privadas										
	470 Creada en Migracion										
	470 Creada en Migracion	1,00		1,00	13.000,00			13.000,00		13.000,00	12.999,00
	Total Concepte	1,00		1,00	13.000,00			13.000,00		13.000,00	12.999,00
	Total Article	1,00		1,00	13.000,00			13.000,00		13.000,00	12.999,00
	Total Capítol	1.080.867,07		1.080.867,07	1.093.866,07			1.093.866,07	1.080.866,07	13.000,00	12.999,00

Capítol: 5 INGRESOS PATRIMONIALES

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
52	Intereses de depósitos										
	520 Creada en Migracion										
	520 Creada en Migracion	600,00		600,00	152,80			152,80	152,80		-447,20
	Total Concepte	600,00		600,00	152,80			152,80	152,80		-447,20
	Total Article	600,00		600,00	152,80			152,80	152,80		-447,20
	Total Capítol	600,00		600,00	152,80			152,80	152,80		-447,20

Capítol: 7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
76	De Entidades Locales										
	762 De Ayuntamientos										
	762 De Ayuntamientos	230.002,00		230.002,00	230.000,00			230.000,00	230.000,00		-2,00
	Total Concepte	230.002,00		230.002,00	230.000,00			230.000,00	230.000,00		-2,00
	Total Article	230.002,00		230.002,00	230.000,00			230.000,00	230.000,00		-2,00
	Total Capítol	230.002,00		230.002,00	230.000,00			230.000,00	230.000,00		-2,00

Capítol: 8 ACTIVOS FINANCIEROS

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
87	Remanente de Tesorería										
	870 Remanente de Tesorería										
	87002 Aplicación para financ. incorpor. créd. 87009 Creada en Migracion										
	Total Concepte										
	Total Article										
	Total Capítol										
	Total	1.385.437,60		1.385.437,60	1.382.720,10	223,11	37,86	1.382.459,13	1.347.467,61	34.991,52	-2.978,47

(2008)

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.			DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
001	46300	13000	PERSONAL LABORAL RSC	577.186,06		577.186,06	558.945,60	558.945,60	558.945,60		18.240,46
001	46300	15000	HORARIS ESPECIALS I COMPLEMENTS DE DEDICACIO	6.000,00		6.000,00					6.000,00
001	46300	16000	SEGURETAT SOCIAL	184.699,54	-25.000,00	159.699,54	140.275,42	140.275,42	140.275,42		19.424,12
001	46300	16300	FORMACIO PERSONAL TELEVISIO I EDICIO DIGITAL	6.000,00		6.000,00	4.879,36	4.879,36	4.879,36		1.120,64
001	46300	20200	LLOGUERS LOCALS RSC	35.100,00	2.000,00	37.100,00	35.036,50	35.036,50	35.036,50		2.063,50
001	46300	21900	REPARACIO, MANTENIMENT I CONSERVACIO RSC	23.000,00	22.000,00	45.000,00	48.671,61	48.671,61	47.688,45	983,16	-3.671,61
001	46300	22000	MATERIAL FUNGIBLE I D'OFICINA RSC	3.900,00	4.000,00	7.900,00	8.811,19	8.811,19	8.811,19		-911,19
001	46300	22002	REPOSICIÓ FONOTECA	1.000,00		1.000,00					1.000,00
001	46300	22003	DOCUMENTACIO RSC	5.500,00	2.000,00	7.500,00	6.899,91	6.899,91	6.852,79	47,12	600,09
001	46300	22100	SUBMINISTRAMENT ELECTRIC	12.000,00		12.000,00	11.810,51	11.810,51	11.691,88	118,63	189,49
001	46300	22101	SUBMINISTRAMENT AIGUA	1.800,00		1.800,00	585,64	585,64	453,82	131,82	1.214,36
001	46300	22200	TELEFON, CORREUS I MISSATGERS	16.000,00		16.000,00	11.477,35	11.477,35	11.477,35		4.522,65
001	46300	22206	PUBLICACIONS ELECTRONIQUES	1.000,00		1.000,00	880,53	880,53	880,53		119,47
001	46300	22400	ASSEGURANCES	3.850,00		3.850,00	3.142,75	3.142,75	3.142,75		707,25
001	46300	22500	IMPOSTOS I TRIBUTS	20.500,00	7.000,00	27.500,00	22.562,66	22.562,66	22.562,66		4.937,34
001	46300	22601	PROMOCIO I RELACIONS PUBLIQUES	70.000,00		70.000,00	73.121,91	73.121,91	71.087,25	2.034,66	-3.121,91
001	46300	22603	REGISTRE MARCA	1.200,00		1.200,00	448,28	448,28	448,28		751,72
001	46300	22604	NETEJA LOCAL RSC	9.600,00		9.600,00	8.702,07	8.702,07	8.702,07		897,93
001	46300	22707	SERVEIS EXTERNS (PROVEIDORS DE CONTINGUTS)	58.000,00		58.000,00	52.295,08	52.295,08	49.148,53	3.146,55	5.704,92
001	46300	22708	DESPESES SERVEIS RECAPTACIO	1.500,00		1.500,00	1.159,52	1.159,52	1.135,77	23,75	340,48
001	46300	23001	DESPLAÇAMENTS I DIETES	7.500,00	4.000,00	11.500,00	11.074,36	11.074,36	11.067,96	6,40	425,64
001	46300	33000	INTERESSOS I COMISIONS BANCARIES	100,00		100,00					100,00
001	46300	48100	BECARIS COL.LABORADORS	38.000,00		38.000,00	32.640,00	32.640,00	32.640,00		5.360,00
001	46300	48200	CONVENI TV SANT CUGAT	72.000,00		72.000,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00		
001	46300	62500	REPOSICIÓ EQUIPAMENT TÈCNIC	16.000,00	10.000,00	26.000,00	23.085,03	23.085,03	23.085,03		2.914,97
001	46300	62600	EQUIPAMENT INFORMÀTIC	16.000,00		16.000,00	12.128,50	12.128,50	12.128,50		3.871,50
001	46300	62700	OBRES SOTERRANI C/ INDUSTRIA, 17	75.000,00		75.000,00	68.278,66	68.278,66	10.245,26	58.033,40	6.721,34
001	46300	63200	COMPRA LOCALS C/ INDUSTRIA I PLANA HSOPITAL	1,00		1,00					1,00
001	46300	64000	PRODUCCIÓ AUDIVISUAL	123.000,00	-26.000,00	97.000,00	100.833,19	100.833,19	100.833,19		-3.833,19
001	46300	64001	PROJECTE TDT VALLÈS SUD	1,00		1,00					1,00
			Suma	1.385.437,60		1.385.437,60	1.309.745,63	1.309.745,63	1.245.220,14	64.525,49	75.691,97

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

Capítol: 1 GASTOS DE PERSONAL

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
13	Personal laboral								
	130 Laboral fijo								
	13000 Retribuciones básicas	577.186,06		577.186,06	558.945,60	558.945,60	558.945,60		18.240,46
	Total Concepte	577.186,06		577.186,06	558.945,60	558.945,60	558.945,60		18.240,46
	Total Article	577.186,06		577.186,06	558.945,60	558.945,60	558.945,60		18.240,46
15	Incentivos al rendimiento								
	150 Productividad								
	15000 Creada en Migración	6.000,00		6.000,00					6.000,00
	Total Concepte	6.000,00		6.000,00					6.000,00
	Total Article	6.000,00		6.000,00					6.000,00
16	Cuotas,prest. y gastos soc. cargo empl.								
	160 Cuotas sociales								
	16000 Seguridad Social	184.699,54	-25.000,00	159.699,54	140.275,42	140.275,42	140.275,42		19.424,12
	Total Concepte	184.699,54	-25.000,00	159.699,54	140.275,42	140.275,42	140.275,42		19.424,12
	163 Gastos sociales de personal laboral								
	16300 Formación y perfecc. del personal	6.000,00		6.000,00	4.879,36	4.879,36	4.879,36		1.120,64
	Total Concepte	6.000,00		6.000,00	4.879,36	4.879,36	4.879,36		1.120,64
	Total Article	190.699,54	-25.000,00	165.699,54	145.154,78	145.154,78	145.154,78		20.544,76
	Total Capítol	773.885,60	-25.000,00	748.885,60	704.100,38	704.100,38	704.100,38		44.785,22

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

Capítol: 2 GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE		CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
			INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
20	Arrendamientos									
	202	Edificios y otras construcciones								
	20200	ARRENDAMIENTOS EDIFICIOS Y OTRAS CONSTR.	35.100,00	2.000,00	37.100,00	35.036,50	35.036,50	35.036,50		2.063,50
		Total Concepte	35.100,00	2.000,00	37.100,00	35.036,50	35.036,50	35.036,50		2.063,50
		Total Article	35.100,00	2.000,00	37.100,00	35.036,50	35.036,50	35.036,50		2.063,50
21	Reparaciones, mantenimiento y conserv.									
	219	Otro inmovilizado material								
	21900	Creada en Migración	23.000,00	22.000,00	45.000,00	48.671,61	48.671,61	47.688,45	983,16	-3.671,61
		Total Concepte	23.000,00	22.000,00	45.000,00	48.671,61	48.671,61	47.688,45	983,16	-3.671,61
		Total Article	23.000,00	22.000,00	45.000,00	48.671,61	48.671,61	47.688,45	983,16	-3.671,61
22	Material,suministros y otros									
	220	Material de oficina								
	22000	Ordinario no inventariable	3.900,00	4.000,00	7.900,00	8.811,19	8.811,19	8.811,19		-911,19
	22002	Material informático no inventariable	1.000,00		1.000,00					1.000,00
	22003	Material Imprempta	5.500,00	2.000,00	7.500,00	6.899,91	6.899,91	6.852,79	47,12	600,09
		Total Concepte	10.400,00	6.000,00	16.400,00	15.711,10	15.711,10	15.663,98	47,12	688,90
	221	Suministros								
	22100	Energía eléctrica	12.000,00		12.000,00	11.810,51	11.810,51	11.691,88	118,63	189,49
	22101	Agua	1.800,00		1.800,00	585,64	585,64	453,82	131,82	1.214,36
		Total Concepte	13.800,00		13.800,00	12.396,15	12.396,15	12.145,70	250,45	1.403,85
	222	Comunicaciones								
	22200	Telefónicas	16.000,00		16.000,00	11.477,35	11.477,35	11.477,35		4.522,65
	22206	Creada en Migración	1.000,00		1.000,00	880,53	880,53	880,53		119,47
		Total Concepte	17.000,00		17.000,00	12.357,88	12.357,88	12.357,88		4.642,12

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

Capítol: 2 GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE		CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
			INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
	224	Primas de seguros								
	22400	Creada en Migración	3.850,00		3.850,00	3.142,75	3.142,75	3.142,75		707,25
		Total Concepte	3.850,00		3.850,00	3.142,75	3.142,75	3.142,75		707,25
	225	Tributos								
	22500	TRIBUTOS	20.500,00	7.000,00	27.500,00	22.562,66	22.562,66	22.562,66		4.937,34
		Total Concepte	20.500,00	7.000,00	27.500,00	22.562,66	22.562,66	22.562,66		4.937,34
	226	Gastos diversos								
	22601	Atenciones protocolarias y representat.	70.000,00		70.000,00	73.121,91	73.121,91	71.087,25	2.034,66	-3.121,91
	22603	Jurídicos	1.200,00		1.200,00	448,28	448,28	448,28		751,72
	22604	Creada en Migración	9.600,00		9.600,00	8.702,07	8.702,07	8.702,07		897,93
		Total Concepte	80.800,00		80.800,00	82.272,26	82.272,26	80.237,60	2.034,66	-1.472,26
	227	Trabajos realizados por otras Empresas								
	22707	ESTUDIOS Y TRABAJOS TECNICOS	58.000,00		58.000,00	52.295,08	52.295,08	49.148,53	3.146,55	5.704,92
	22708	Servicios de recaud. a favor de la Ent.	1.500,00		1.500,00	1.159,52	1.159,52	1.135,77	23,75	340,48
		Total Concepte	59.500,00		59.500,00	53.454,60	53.454,60	50.284,30	3.170,30	6.045,40
		Total Article	205.850,00	13.000,00	218.850,00	201.897,40	201.897,40	196.394,87	5.502,53	16.952,60
23	Indemnizaciones por razón del servicio									
	230	Dietas								
	23001	Dietas del personal	7.500,00	4.000,00	11.500,00	11.074,36	11.074,36	11.067,96	6,40	425,64
		Total Concepte	7.500,00	4.000,00	11.500,00	11.074,36	11.074,36	11.067,96	6,40	425,64
		Total Article	7.500,00	4.000,00	11.500,00	11.074,36	11.074,36	11.067,96	6,40	425,64
		Total Capítol	271.450,00	41.000,00	312.450,00	296.679,87	296.679,87	290.187,78	6.492,09	15.770,13

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

Capítol: 3 GASTOS FINANCIEROS

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
33	De préstamos del exterior								
	330 Intereses								
	33000 Creada en Migración	100,00		100,00					100,00
	Total Concepte	100,00		100,00					100,00
	Total Article	100,00		100,00					100,00
	Total Capítol	100,00		100,00					100,00

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

Capítol: 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
48	A Familias e Instit. sin fines de lucro								
	481 Premios,becas y pensiones de est. e inv.								
	48100 Creada en Migración	38.000,00		38.000,00	32.640,00	32.640,00	32.640,00		5.360,00
	Total Concepte	38.000,00		38.000,00	32.640,00	32.640,00	32.640,00		5.360,00
	482								
	48200 Creada en Migracion	72.000,00		72.000,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00		
	Total Concepte	72.000,00		72.000,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00		
	Total Article	110.000,00		110.000,00	104.640,00	104.640,00	104.640,00		5.360,00
	Total Capítol	110.000,00		110.000,00	104.640,00	104.640,00	104.640,00		5.360,00

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

Capítol: 6 INVERSIONES REALES

ARTICLE	CONCEPTE / SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
62	Inv. nueva asociada func. op. servicios								
	625 Mobiliario y enseres								
	62500 MOBILIARIO	16.000,00	10.000,00	26.000,00	23.085,03	23.085,03	23.085,03		2.914,97
	Total Concepte	16.000,00	10.000,00	26.000,00	23.085,03	23.085,03	23.085,03		2.914,97
	626 Equipos para proceso de información								
	62600 EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACION	16.000,00		16.000,00	12.128,50	12.128,50	12.128,50		3.871,50
	Total Concepte	16.000,00		16.000,00	12.128,50	12.128,50	12.128,50		3.871,50
	627 Proyectos complejos								
	62700 P.COMPLEJO INV. NUEVA FUNCION.SERVICIOS	75.000,00		75.000,00	68.278,66	68.278,66	10.245,26	58.033,40	6.721,34
	Total Concepte	75.000,00		75.000,00	68.278,66	68.278,66	10.245,26	58.033,40	6.721,34
	Total Article	107.000,00	10.000,00	117.000,00	103.492,19	103.492,19	45.458,79	58.033,40	13.507,81
63	Inver. de rep. asociada func. op. serv.								
	632 Edificios y otras construcciones								
	63200 INV. REPOSICION EDIFICIOS Y CONSTRUCC.	1,00		1,00					1,00
	Total Concepte	1,00		1,00					1,00
	Total Article	1,00		1,00					1,00
64	Gastos en inversiones de carácter inmat.								
	640 Gastos en inversiones de carácter inmat.								
	64000 Creada en Migración	123.000,00	-26.000,00	97.000,00	100.833,19	100.833,19	100.833,19		-3.833,19
	64001 GASTOS DE INV. CIENTIFICA Y TECNICA	1,00		1,00					1,00
	Total Concepte	123.001,00	-26.000,00	97.001,00	100.833,19	100.833,19	100.833,19		-3.832,19
	Total Article	123.001,00	-26.000,00	97.001,00	100.833,19	100.833,19	100.833,19		-3.832,19
	Total Capítol	230.002,00	-16.000,00	214.002,00	204.325,38	204.325,38	146.291,98	58.033,40	9.676,62

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

Capítol: 6 INVERSIONES REALES

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
	Total	1.385.437,60		1.385.437,60	1.309.745,63	1.309.745,63	1.245.220,14	64.525,49	75.691,97

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ FUNCIONAL

Grup de Funció: 4 PRODUCCIO BENS PUBLICS CARACTER SOCIAL

FUNCIÓ	SUBFUNCIÓ / SUBPROGRAMA	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
46	Altres Serveis Cumunitaris i Socials								
	463 Comunicació Social i Particiació Ciuta.								
	46300 creada en migracion	1.385.437,60		1.385.437,60	1.309.745,63	1.309.745,63	1.245.220,14	64.525,49	75.691,97
	Total Subfunció . .	1.385.437,60		1.385.437,60	1.309.745,63	1.309.745,63	1.245.220,14	64.525,49	75.691,97
	Total Funció	1.385.437,60		1.385.437,60	1.309.745,63	1.309.745,63	1.245.220,14	64.525,49	75.691,97
	Total Grup de Funció	1.385.437,60		1.385.437,60	1.309.745,63	1.309.745,63	1.245.220,14	64.525,49	75.691,97
	Total	1.385.437,60		1.385.437,60	1.309.745,63	1.309.745,63	1.245.220,14	64.525,49	75.691,97

RESUM D´OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES PER CLASSIFICACIÓ FUNCIONAL I CAPÍTOL

GRUP DE FUNCIÓ / FUNCIÓ / SUBFUNCIÓ	CAPÍTOL								TOTAL
	1	2	3	4	6	7	8	9	
4 **PRODUCCIO BENS PUBLICS CARACTER SOCIAL**									
46 Altres Serveis Cumunitaris i Socials									
463 Comunicació Social i Particiació Ciuta.	704.100,38	296.679,87		104.640,00	204.325,38				1.309.745,63
Total Funció	704.100,38	296.679,87		104.640,00	204.325,38				1.309.745,63
Total Grup de Funció	704.100,38	296.679,87		104.640,00	204.325,38				1.309.745,63
Total	704.100,38	296.679,87		104.640,00	204.325,38				1.309.745,63

ORGANISME AUTÒNOM MUNICIPAL
DE COMUNICACIÓ I INFORMACIÓ CIUTADANA
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
C.I.F. P-5820403-C

III. RESULTAT PRESSUPOSTARI **EXERCICI 2008**

CONCEPTES	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a. Operacions corrents	1.152.459,13	1.105.420,25		47.038,88
b. Altres operacions no financeres	230.000,00	204.325,38		25.674,62
1.Total operacions no financeres (a+b)	1.382.459,13	1.309.745,63		72.713,50
2.Actius financers				
3.Passius financers				
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L´EXERCICI	1.382.459,13	1.309.745,63		72.713,50
AJUSTOS				
4.Crédits gastats finançats amb romanent de tresoreria per despeses generals				
5.Desviacions de finançament negatives de l´exercici				
6.Desviacions de finançament positives de l´exercici				
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT				72.713,50

Ajuntament de SantCugat

Organisme Autònom Municipal de Comunicació i Informació Ciutadana (OAMCIC)

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

4. MEMÒRIA

4.1 . L'ORGANITZACIÓ

L' OAMCIC és un Organisme Autònom Municipal de l'Ajuntament de Sant Cugat del Vallès en el que s'adscriu l'Emissora Local de Ràdio Sant Cugat i el servei multimèdia ofert a la Web, i que :

D'acord amb els Estatuts aprovats amb data 22/02/1992(BOP 265/ 4 Novembre 1992),

CAPITOL I
Article 1r

L'Organisme Autònom Municipal de Comunicació i Informació Ciutadana, es una Institució de Sant Cugat del Vallès, amb personalitat Jurídica i Patrimoni propis, sens perjudici de les facultats de tutela que exerceixi sobre ell la Corporació Municipal, segons els seus Estatuts, així com per l'art. 85 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, Reguladora de les Bases de Règim Local, l'art. 237 de la Llei 8/1987, de 15 d'abril, Municipal i de Règim Local de Catalunya, i altres normes d'aplicació.

ÓRGANS DE GOVERN

CAPITOL II
Article 4t

l'Organisme Autònom municipal, està regit pel següents òrgans:

a) Òrgans Col·legiats
- Consell General
- Junta de Govern

b) Òrgan Unipersonal

- President

CONSELL GENERAL

Article 5è

El Consell General estarà integrat pels següents membres :

a) El President de l'organisme que serà l'Alcalde de Sant Cugat del Vallès.
b) Tres membres del Consistori Municipal, designats pel Ple de la Corporació.
c) Un representat de cada grup polític del Consistori

d) Un membre de cadascú dels òrgans dels districtes municipals, elegits pel Ple dels Consells de Mira-Sol, La Floresta i Les Planes, i per la Junta de Veïns de l'Entitat Local Menor de Valldoreix.
e) Un representant del Consell de Cultura, una del Consell d'esports i un representant del Consell d'Ensenyament .
f) El Coordinador de l'Organisme, que assistirà a les sessions amb veu peró sense vot.
g) Altres càrrecs directius que , en el seu cas, puguin arribarà tenir les responsabilitats corresponents en les àrees d'Informació i/o comunicació, amb veu però sense vot.

FUNCIONS DEL CONSELL GENERAL

Article 7è.

Son funcions del Consell General les següents:

a) Emetre informe sobre les línies d'actuació de l'Ens, es a dir, sobre el Pla Anual d'Actuació anuals de l'Emissora, elaborats i formulats per la Junta de Govern, amb les estimacions que estimi oportunes.
b) El pronunciament de caràcter consultiu, sobre criteris d'actuació pel que fa als temes centrals de la vida de l'entitat.
c) L'avaluació sobre l'informe anual de realitzacions presentat per la Junta de Govern i la valoració de l'actuació d'aquesta.

Així mateix el Consell General, podrà emetre informes per a avaluar actuacions o realitzacions determinades en qualsevol moment que ho estimi adient, independentment de l'avaluació anual de caràcter general.

JUNTA DE GOVERN

Article 9è

La Junta de Govern estarà integrada pels següents membres:

a) El President de l'Organisme que serà l'Alcalde de Sant Cugat del Vallès.
b) Tres membres del consistori, designats pel Ple de L'ajuntament per formar part del Consell General.
c) El Coordinador de l'Organisme, que assistirà a les sessions amb veu però sense vot.
d) El director de l'Emissora Municipal de Ràdio, que assistirà a les sessions amb veu però sense vot
e) Altres càrrecs directius que, en el seu cas, puguin arribar a tenir responsabilitats corresponents en les àrees d'Informació i/o comunicació , amb veu però sense vot.

Assistiran a les sessions de la Junta de Govern a proposta del President i/o dels membres d'aquest òrgan, els tècnics o experts, , la presència dels quals es consideri necessària o adient , atesa la naturalesa dels assumptes a tractar, amb veu i però sense vot.

Ajuntament de SantCugat

Organisme Autònom
Municipal de Comunicació
i Informació Ciutadana
(OAMCIC)

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

FUNCIONS DE LA JUNTA DE GOVERN

Article 11è

1. Són funcions de la Junta de Govern de la gestió econòmica i administrativa i la fiscalització i coordinació de totes les activitats de l'Entitat i especialment:

a) Aprovar el pressupost i l'estat anual de comptes.
b) Aprovar els preus públics per la prestació de serveis
c) Adquirir béns a títol onerós i lucratiu i contreure obligacions per la consecució dels fins de l'Entitat tal com és la concertació d'operacions de crèdit, d'acord amb la normativa aplicable del Règim Local.
d) Contractar tota mena d'obres i serveis, dins dels fins estatutaris. El procediment de contractació i les limitacions pel que fa a la quantia en matèria econòmica s'acomodarà a les normes del Règim Local vigent.
En particular poder contractar els mitjans tècnics i humans que calguin per la prestació dels serveis amb màxim d'eficàcia possible.
e) Aprovar convenis de col·laboració entre l'organisme i altres entitats públiques i privades per al mes adient compliment de les finalitats previstes en els Estatuts.
f) Adoptar els acords pertinents en les matèries a que es refereix l'article 7.b.), sens perjudici de les funcions consultives del Consell General.
g) La contractació i selecció del personal necessari per al funcionament dels serveis i activitats, la formació de la plantilla de personal, i elevació de la mateixa a l'Ajuntament per la seva aprovació i la distribució, en el seu cas, dels mitjans personals entre els diferents centres .
h) L'aprovació de normes sobre règim de personal, la fixació de les retribucions corresponents i l'aplicació de les mesures de caràcter disciplinari .
i) En relació amb els apartats c i d li correspon a la Junta de Govern l'adopció de les decisions corresponents per a la construcció , compra, lloguer o adquisició per qualsevol títol de locals aptes per a instal·lació dels seus centres i serveis així com vetllar per al acondicionament, conservació, neteja i manteniment dels locals i elements dels centres dependents de la Institució.
j) L'obtenció i aplicació de subvencions i de qualsevol altres ajuts materials, tècnics o econòmics pel compliment de les finalitats de l'organisme.
k) Elaborar i formular amb la deguda concreció les línies d'actuació de l'Ens, es a dir, el Pla Anual d'Actuació, així els programes específics d'actuació anuals de l'Emissora, per tal que el Consell General pugui emetre el seu informe previst en l'article 7 a) dels Estatuts.
l) Aprovar programacions extraordinàries o especials, programes de contingut institucional, així com variacions de la programació ordinària pel que fa a l'Emissora.

m) Adoptar els acords necessaris pel que fa a l'Emissora i, en els casos corresponents , al Servei Municipal de Premsa, en les següents matèries :
   - Horari d'emissió
   - Percentatge de temps o espais destinats als diferents programes o matèries
   - Percentatge de temps o espais destinats als grups polítics, en el seu moment, d'acord amb la normativa electoral.
   - Establiment de Criteris sobre el temps o l'espai i formes o modalitats, en relació a la publicitat d'acord amb la normativa específica en la matèria
   - Coneixement i resolució dels conflictes que es puguin produir en relació amb el dret de rectificació.
   - Actuació informativa en casos d'urgència o emergència.

n) Qualsevol altre funció, d'acord amb els fins estatutaris, que no siguin especialment atribuïda pels presents estatuts al Consell General, a la Presidència o al Ajuntament.

2) Es donarà trasllat de tots el acords de la Junta de Govern als membres del Consell General per al seu coneixement i efectes escaients.

LA PRESIDÈNCIA

Article 16è

La Presidència de la Institució correspon a l'Alcalde de Sant Cugat del Vallès, o membre del consistori amb qui delegui.
El president podrà designar, entre el membres de la Junta de Govern que siguin Regidors a qui l'hagi de substituir, en cas necessari, en el exercici del càrrec.

FUNCIONS DE LA PRESIDÈNCIA

Article 17è

Son funcions de la Presidència:

a) Convocar, presidir i aixecar les sessions del Consell General i la Junta de Govern, i resoldre els empats que es produeixin en les votacions amb el vot de qualitat.
b) Ostentar la representació legal de l'entitat en tots els actes i procediments, d'acord amb la normativa en vigor.
c) Executar i tenir cura que es compleixin el acords del Consell General i de la Junta de Govern.
d) Acordar despeses i contractar obres i serveis per l'atenció dels fins de l'entitat, dins de la quantia establerta en les bases d'execució del pressupost .
e) L'ordenació de tots el pagaments de l'entitat.
f) Totes les altres funcions , que d'acord amb aquests estatuts i amb les lleis, li siguin delegables per la Junta de Govern.

Ajuntament de SantCugat

Organisme Autònom Municipal de Comunicació i Informació Ciutadana (OAMCIC)

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

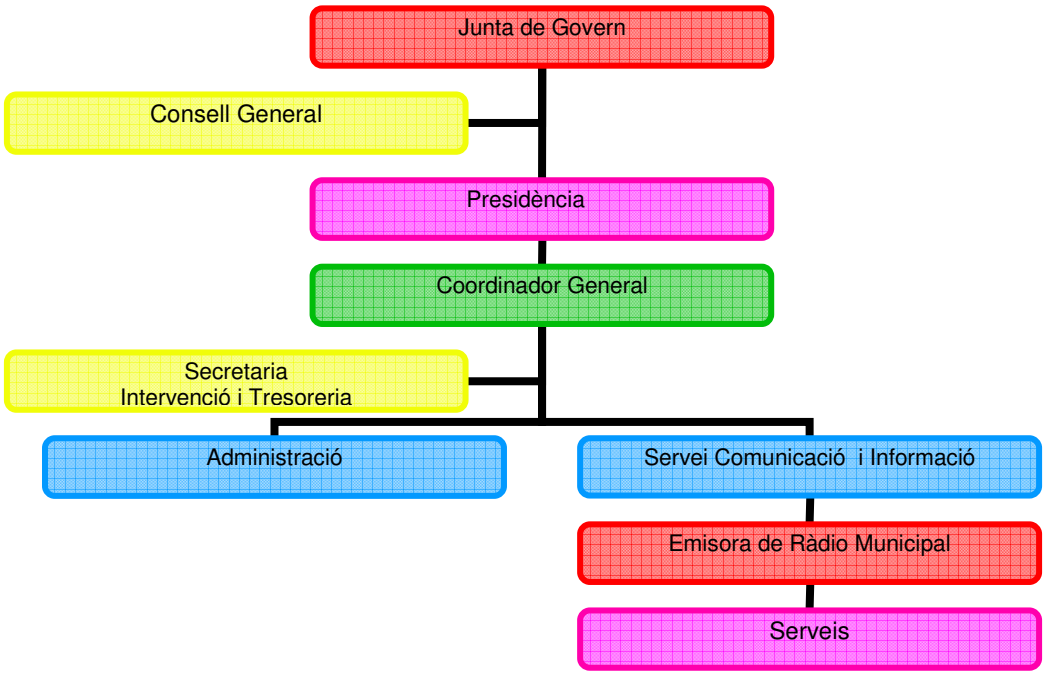
COMPETÈNCIES MUNICIPALS

Article 18è

Sens perjudici de les funcions atribuïdes per aquests estatuts al Consell General i la Junta de Govern o la Presidència, correspon en tot cas a l'Ajuntament:

a) L'aprovació del Pressupost anual d'ingressos i despeses i de l'estat de comptes de l'any anterior.
b) Aprovació dels preus públics per la prestació de serveis.
c) L'aprovació de reglaments de règim intern de l'Organisme.
d) L'aprovació de la plantilla de personal.
e) Totes les altres atribucions que es deriven del que s'estableix en els presents estatuts o en les Lleis.

ESTRUCTURA ORGANITZATIVA



Ajuntament de SantCugat

Organisme Autònom
Municipal de Comunicació
i Informació Ciutadana
(OAMCIC)

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

POBLACIÓ

Població a 31/12/2008 : 79.218

PLANTILLA

La mitjana de personal a 31 de Desembre de 2006 es de :

Personal Laboral indefinit	4.0
Personal Laboral eventual	9.92
Total Mitjana anual	13.92

Ajuntament de SantCugat

Organisme Autònom Municipal de Comunicació i Informació Ciutadana (OAMCIC)

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

2. GESTIÓ INDIRECTA DE SERVEIS

L'organisme no té cedida cap gestió .

4.3. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS.

4.3. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES

A. IMATGE FIDEL.

Els Comptes anuals de l'exercici 2006 de l'Organisme Autònom Municipal de Comunicació i Informació Ciutadana (OAMCIC) han estat preparats a partir dels registres comptables de l'Entitat, d'acord amb els models establerts a la Instrucció de Comptabilitat de l'Administració Local, de manera que expressen la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera, dels resultats de les operacions de l'exercici i de l'execució del Pressupost, de conformitat amb els principis i normes de comptabilitat generalment acceptades a l'àmbit de l'administració pública.

Els Comptes anuals inclouen els següents documents:

- Balanç de Situació.
- Compte de resultats.
- Estat de liquidació del Pressupost.
- Memòria.

La liquidació del Pressupost de l'exercici 2006 ha estat aprovada per Decret de Presidència de l'Organisme Autònom de Comunicació i Informació Ciutadana del 28 de febrer de 2007.

B. PRINCIPIS COMPTABLES OBLIGATORIS.

Els Estats i Comptes anuals de l'exercici 2006 preparats per l'Entitat, apliquen els principis de comptabilitat de les administracions públiques, que són recollits a la legislació vigent següent :

- Llei 7/1985, de 2 d'abril, Reguladora de les Bases de Règim Local.
- Llei autonòmica de Règim Local.
- RD Llei 781/1986, de 18 d'abril, pel que s'aprova el Text Refós de les disposicions vigents en matèria de Règim Local.
- Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel que s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals (Llei 39/1988, de 28 de desembre).

- RD 500/1990, que desenvolupa la Llei 39/1988.
- Ordre EHA/4041/2004, de 23 de novembre, per la que s'aprova la Instrucció del model normal de comptabilitat local.
- Documents sobre principis comptables emesos per la Comissió de Principis i Normes Comptables Publiques, creada per Resolució de la Secretaria d'Estat d'Hisenda del 28 de desembre de 1990.

A continuació es detallen els Principis Comptables obligatoris aplicats per l'Entitat :

1. **PRINCIPI D'ENTITAT COMPTABLE**. L'Organisme Autònom Municipal de Comunicació i Informació Ciutadana, és un ens amb personalitat jurídica pròpia, que té un Pressupost propi, i amb la obligació de formular comptes.

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

2. **PRINCIPI DE GESTIÓ CONTINUADA**. S'entén que l'activitat de l'Entitat és per un temps indefinit.

3. **PRINCIPI D'UNIFORMITAT**. Els criteris adoptats a l'aplicació d'aquests principis, es mantenen uniformes respecte a períodes anteriors.

4. **PRINCIPI D'IMPORTÀNCIA RELATIVA**. L'Entitat ha considerat admissible la no aplicació estricte d'algun d'aquests principis, sempre i quan la importància relativa de la variació en termes quantitatius sigui escassament significativa, i per tant, no alteri la imatge fidel de la situació patrimonial i dels resultats de l'exercici.

5. **PRINCIPI DE REGISTRE**. Tots els fets comptables han estat registrats en ordre cronològic, d'acord amb els procediments tècnics de l'organització de l'Entitat, de manera que així queda garantitzada la coherència interna de la informació.

6. **PRINCIPI DE PRUDÈNCIA**. A la data de tancament de l'exercici només han estat comptabilitzats els ingressos que estat realitzats, mentre que les despeses han estat comptabilitzades no tant sols les realitzades, si no també de tots aquells que es té coneixement.

7. **PRINCIPI DE MERITAMENT**. La imputació temporal d'ingressos i despeses es fa en funció del moment en que es produeixen els actes administratius.

8. **PRINCIPI D'IMPUTACIÓ DE LA TRANSACCIÓ**. La imputació dels fets comptables ha estat efectuada a actius, passius, despeses o ingressos d'acord amb les regles establertes al Pla de comptes de la Comptabilitat Pública.

9. **PRINCIPI DEL PREU D'ADQUISICIÓ**. Els bens, drets i obligacions figuren al Balanç pel seu preu d'adquisició.

10. **PRINCIPI DE CORRELACIÓ D'INGRESSOS I DESPESES**. El resultat econòmic i patrimonial de l'exercici està constituït per la diferència entre els ingressos i les despeses realitzades a l'esmentat període.

11. **PRINCIPI DE NO COMPENSACIÓ**. En cap cas han estat compensades les partides d'actiu i passiu del Balanç, ni les de despeses i ingressos que constitueixen el resultat econòmic- patrimonial, ni les despeses i ingressos que formen part de l'Estat de Liquidació del Pressupost, és a dir, han estat valorats separadament els elements de les partides d'actiu i passiu.

12. **PRINCIPI DE DESAFECTACIÓ**. Els ingressos de caràcter pressupostari es destinen a finançar la totalitat de les despeses pressupostàries, sense que hi hagi relació directa entre uns i altres, i a més es reflexa comptablement els supòsits de determinades despeses pressupostàries finançades amb ingressos pressupostaris específics.

C. COMPARACIÓ DE LA INFORMACIÓ.

No hi ha cap causa que impedeixi la COMPARACIÓ dels Estats i comptes anuals de l'exercici 2006 amb els de l'any anterior.

Ajuntament de SantCugat

Organisme Autònom Municipal de Comunicació i Informació Ciutadana (OAMCIC)

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

4.4.NORMES DE VALORACIÓ

4.4. NORMES DE VALORACIÓ

A. Immobilitzat material

Els bens de l'immobilitzat material han estat valorats d'acord amb el seu preu d'adquisició, entenent com a tal, el preu facturat pel proveïdor mes totes les despeses produïdes fins a l'entrada en funcionament del bé: transport, assegurances, instal·lació, muntatge, etc.

Els impostos indirectes que graven els bens de l'immobilitzat material s'inclouen en el preu d'adquisició, sempre i quan no siguin recuperables d'Hisenda.

Les reparacions que no signifiquin un augment de la vida útil del bé i les despeses de manteniment es carreguen directament al compte de resultats de l'exercici; però els costos de renovació, ampliació o millora dels bens de l'immobilitzat material que suposen un increment de la seva capacitat, productiva o allarguen la vida útil del bé, es comptabilitzen com a més valor del bé a l'actiu del Balanç.

Els bens adquirits a títol gratuït o rebuts en cessió han aplicat com a preu d'adquisició el valor venal del bé en el moment de la seva incorporació patrimonial, és a dir, el preu que estaria disposat a pagar un adquirent eventual , i que ha estat determinat per la taxació de pèrits especialitzats, valor mig de mercat, llistes de proveïdors habituals, o altres procediments acceptats.

Amortització

L'organisme ha practicat amortització sobre els bens de l'immobilitzat material, corresponent a la depreciació que normalment comporten els bens de l'immobilitzat degut al seu funcionament, ús i gaudi, i també de l'obsolescència que els pugui afectar.

La dotació anual es determina aplicant un mètode lineal d'amortització que permet distribuir el preu d'adquisició en funció de la vida útil estimada del bé.

	Anys de vida útil estimada
Construccions	50
Immobles adscrits i cedits per tercers	50
Instal·lacions tècniques i maquinaria	10
Elements de transport	10
Mobiliari	10
Equips per a el procés d' informació	5
Fons sonors, bibliogràfics i altres	--

B. Inversions en infraestructures i bens destinats a l'ús general

Els bens adquirits o construïts per ser entregats a l'us general fan referència a la infraestructura viària (vials , aceres, enllumenat públic, senyalització), les grans instal·lacions de serveis generals (clavegueram, subministres), espais verds, arbrat, jardineria, és a dir, el conjunt de bens que formen el patrimoni públic entregat a l'ús general dels ciutadans.

Figuren pel preu d'adquisició, seguint els mateixos criteris de l'immobilitzat material. No s'apliquen dotacions a l'amortització.

C. Immobilitzat immaterial

Els elements de l'immobilitzat immaterial han estat valorats pel seu preu d'adquisició.

Amortització

S'apliquen els mateixos criteris d'amortització que els establerts per l'immobilitzat material.

D. Inversions financeres permanents

Les inversions financeres permanents que l'organisme manté en empreses municipals i altres participacions son valorades pel seu cost d'adquisició.

E. Drets a cobrar pressupostaris

Els drets a cobrar pressupostaries figuren per l'import a percebre. Aquests drets que provenen d'ingressos de Dret Públic, ja siguin tributaris o de prestació de serveis, han estat valorats per l'import que s'indica a l'acta de liquidació.

F. Impost sobre el valor afegit

L'IVA suportat no deduïble forma part del preu d'adquisició dels bens d'inversió o circulant, així com de serveis.

L'IVA suportat i repercutit deduïble, son comptabilitzats a rúbriques específiques, separades de la resta de crèdits i deutes.

G. Classificació de deutes a curt i llarg termini

El Balanç de Situació de l'Organisme classifica els deutes a curt termini com aquells que tenen venciment inferior a dotze mesos, mentre que els deutes a llarg termini, son aquells que tenen venciment superior a dotze mesos.

H. Compres i altres despeses

Les compres registrades a l'Organisme ja siguin de bens de consum o inversió, com de serveis, més les despeses addicionals a les compres, excepte l' IVA suportat deduïble, són carregades al compte al compte respectiu del subgrup 60.

Les transferències i subvencions concedides, tant les d'ordinari com les de Capital, son valorades per l' import entregat.

Financerament, les despeses s'imputen al compte de resultats a l'exercici en que es meriten, independentment del moment en que es produeix el corrent monetari o financer, mentre que a la liquidació pressupostària s'incorporen a la liquidació en el moment en que es produeix l'acte administratiu de reconeixement de les obligacions.

I. Vendes i altres ingressos

Els ingressos procedents d'exaccions obligatòries sense contraprestació es registren per l' import dels drets a cobrar que figuren a l'acte de liquidació.

Els ingressos que provenen de la venda de bens o prestació de serveis, es comptabilitzen per l' import de la venda o servei, sense incloure l' IVA que grava aquestes operacions.

Les transferències i subvencions rebudes, ja siguin d'ordinari o de capital, són valorades per l' import rebut.

Financerament, el ingressos s'imputen al compte de resultats a l'exercici en que es meriten, independentment del moment en que es produeix el corrent monetari o financer del mateixos, mentre que a la liquidació pressupostària s'incorporen a la liquidació en el moment en que es produeix l'acte administratiu de reconeixement dels drets.

4.5. INVERSION DESTINADES A L' ÚS GENERAL

En aquest punt de la memòria, segon la ICAL s'ha de fer referència a:

S'informarà de cada un dels comptes en que s'estructura aquest epígraf del Balanç indicant:

-Saldo inicial
-Entrades o dotacions
-Augment per transferències o traspàs d'altres comptes.
-Sortides, baixes o reduccions.
-Disminucions per transferències o traspàs a altres comptes.
-Saldo final.

S'informarà del saldo que presenti a 31 de desembre el compte 109 "Patrimoni entregat a l' ús general", desglossant el seu saldo, si es possible, en funció dels ripus de bens inclosos en la mateixa.

No es detecten inversions d'aquesta naturalesa en els registres comptables de l'OAMCIC.

4.6. IMMOBILITZAT IMMATERIAL

En aquest punt de la memòria, segon la ICAL, s'ha de fer referència a:

S'informarà de cada un dels comptes en que s'estructura aquest epígraf del Balanç indicant:
-Saldo inicial.
-Entrades o dotacions.
-Augments per transferències o traspàs d'altres comptes.
-Sortides, baixes o reduccions.
-Disminucions per transferències o traspàs a altres comptes.
-Saldo final.

Es detecten els següents moviments en els comptes d'immobilitzat immaterial en el registres comptables de l'OAMCIC que passem a exposar en el següent llistat:

IMMOBILITZAT INMATERIAL

EXERCICI: 2008

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL	ENTRADES O DOTACIONS	AUGMENTS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS D¿ALTRE COMPTE	SORTIDES, BAIXES O REDUCCIONS	DISMINUCIONS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS A ALTRE COMPTE	SALDO FINAL
2100	GASTOS DE INVESTIGACION Y DESARROLLO	23.531,34	100.833,19	0,00	0,00	0,00	124.364,53
2160	PROPIEDAD INTELECTUAL	93.799,88	0,00	0,00	0,00	0,00	93.799,88
	TOTAL	117.331,22	100.833,19				218.164,41

OBSERVACIONS.

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

4.7. IMMOBILITZACIONS MATERIALS

En aquest punt de la memòria, segons la ICAL s'ha de fer referència a :
S'informarà de cada un dels comptes en que s'estructura aquest epígraf del Balanç indicant:
-Saldo inicial.
-Entrades o dotacions.
-Augments per transferències o traspàs d'altres comptes.
-Sortides, baixes o reduccions.
-Disminucions per transferències o traspàs a altres comptes.
-Saldo final.

Es detecten els següents moviments en els comptes d'immobilitzat immaterial en el registres comptables de l'OAMCIC que passem a exposar en el següent llistat:

IMMOBILITZAT MATERIAL

EXERCICI: 2008

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SITUACIÓ	SALDO INICIAL	ENTRADES O DOTACIONS	AUGMENTS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS D¿ALTRE COMPTE	SORTIDES, BAIXES O REDUCCIONS	DISMINUCIONS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS A ALTRE COMPTE	SALDO FINAL
2220	INSTALACIONES TECNICAS	Acabada	10.290,00	68.278,66	0,00	0,00	0,00	78.568,66
2229	Instalacions complexes especialit.	Acabada	459.743,59	0,00	0,00	0,00	0,00	459.743,59
2243	Utils i eines	Acabada	305.324,48	0,00	0,00	0,00	0,00	305.324,48
2260	Mobiliari	Acabada	38.560,36	23.085,03	0,00	0,00	0,00	61.645,39
2261	Equips d'oficina	Acabada	14.943,79	0,00	0,00	0,00	0,00	14.943,79
2270	EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACION	Acabada	106.195,38	12.128,50	0,00	0,00	0,00	118.323,88
2280	Automòbil	Acabada	11.194,27	0,00	0,00	0,00	0,00	11.194,27
2820	AMORTIZACION ACUMULADA DEL INMOVILIZADO MATERIAL	Acabada	-429.818,67	-110.603,73	0,00	0,00	0,00	-540.422,40
	TOTAL		516.433,20	-7.111,54				509.321,66

OBSERVACIONS.

IMMOBILITZAT MATERIAL

EXERCICI: 2008

BÉNS EN RÈGIM DE CESSIÓ TEMPORAL

COMPTE	DESCRIPCIÓ	TIPUS DE BÉ	NIF CEDENT	DENOMINACIÓ CEDENT	VALOR DEL BÉ
				TOTAL	

IMMOBILITZAT MATERIAL

EXERCICI: 2008

BÉNS EN RÈGIM D¿ADSCRIPCIÓ

COMPTE	DESCRIPCIÓ	TIPUS DE BÉ	VALOR DEL BÉ
		TOTAL	

IMMOBILITZAT MATERIAL

EXERCICI: 2008

BÉNS AFECTES A GARANTIES

COMPTE	DESCRIPCIÓ	TIPUS DE BÉ	TIPUS DE GARANTIA	IMPORT DE GARANTIA	VALOR DEL BÉ
			TOTAL		

OBSERVACIONS.

4.8. INVERSIONS GESTIONADES

En aquest punt de la memòria, segon la ICAL s'ha de fer referència a :
S'informarà de cada un dels comptes del subgrup 23 "Inversions gestionades per altres en públics" indicant:

-Saldo inicial.
-Entrades o dotacions.
-Augments per transferències o traspàs d'altres comptes.
-Sortides, baixes o reduccions.
-Disminucions per transferències o traspàs a altres comptes.
-Saldo final.

L'OAMCIC no gestiona inversions per compte d'altres Administracions.

4.8. INVERSIONS GESTIONADES

En aquest punt de la memòria, segon la ICAL s'ha de fer referència a :
S'informarà de cada un dels comptes del subgrup 23 "Inversions gestionades per altres en públics" indicant:

-Saldo inicial.
-Entrades o dotacions.
-Augments per transferències o traspàs d'altres comptes.
-Sortides, baixes o reduccions.
-Disminucions per transferències o traspàs a altres comptes.
-Saldo final.

L'OAMCIC no gestiona inversions per compte d'altres Administracions.

4.10.INVERSIONS FINANCERES

En aquest punt de la memòria, segons la ICAL s'ha de fer referència a :
S'informarà de cada un dels comptes en que s'estructura aquest epígraf del Balanç indicant:
-Saldo inicial.
-Entrades o dotacions.
-Augments per transferències o traspàs d'altres comptes.
-Sortides, baixes o reduccions.
-Disminucions per transferències o traspàs a altres comptes.
-Saldo final.

Es detecten els següents moviments en els comptes d'Inversions financeres en el registres comptables de l'OAMCIC que passem a exposar en el següent llistat:

INVERSIONS FINANCERES

EXERCICI: 2008

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL	ENTRADES O DOTACIONS	AUGMENTS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS D¿ALTRE COMPTE	SORTIDES, BAIXES O REDUCCIONS	DISMINUCIONS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS A ALTRE COMPTE	SALDO FINAL
5661	Diposits constituits	1.032,02	0,00	0,00	0,00	0,00	1.032,02
	TOTAL	1.032,02					1.032,02

OBSERVACIONS.

INVERSIONS FINANCERES

EXERCICI: 2008

PRÉSTECS SINGULARS SIGNIFICATIUS

COMPTE	DESCRIPCIÓ	CARACTERÍSTIQUES	IDENTIFICACIÓ DEL DEUTOR	IMPORT
			TOTAL	

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

4.11.EXISTÈNCIES

En aquest punt de la memòria, segon la ICAL s'ha de fer referència a:
S'informarà de cada un dels comptes en que s'estructura aquest epígraf del Balanç indicant:

-Preu d'adquisició o cost de producció

-Import de la provisió per depreciació, en cas que es doni.

No es detecten moviment d'aquestes característiques en els registres comptables de l'OAMCIC

4.12.TRESORERIA

En el present exercici l' OAMCIC ha gestionat la seva tresoreria mitjançant dipòsits a les entitats financeres. Les existències es controlen diàriament i del seu resultat es deixa constància amb el corresponent acta mensual d'arqueig. El resum dels moviments de la tresoreria durant l'exercici es pot observar en el següent llistat:

4.11.EXISTÈNCIES

En aquest punt de la memòria, segon la ICAL s'ha de fer referència a:
S'informarà de cada un dels comptes en que s'estructura aquest epígraf del Balanç indicant:

-Preu d'adquisició o cost de producció

-Import de la provisió per depreciació, en cas que es doni.

No es detecten moviment d'aquestes característiques en els registres comptables de l'OAMCIC

4.12.TRESORERIA

En el present exercici l' OAMCIC ha gestionat la seva tresoreria mitjançant dipòsits a les entitats financeres. Les existències es controlen diàriament i del seu resultat es deixa constància amb el corresponent acta mensual d'arqueig. El resum dels moviments de la tresoreria durant l'exercici es pot observar en el següent llistat:

TRESORERIA

EXERCICI: 2008

COMPTE	DESCRIPCIÓ	C.C.C	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL	COBR.	PAGAMENTS	SALDO FINAL
5540	COBROS PENDIENTES DE APLICACION		INGRESOS PTES APLICACIÓN				
			TOTAL 5540				
5700	CAJA OPERATIVA		CAIXA, Efectiu				
			TOTAL 5700				
5710	BANCOS E INSTITU.CREDITO.CTAS.OPERATIVAS	2081.0147.28.3110000052	CAIXA DEL PENEDES	16.075,46	76.102,65	76.122,94	16.055,17
5710	BANCOS E INSTITU.CREDITO.CTAS.OPERATIVAS	2013.0141.92.0201159483	CAIXA CATALUNYA	44.707,21	1.390.146,16	1.310.043,86	124.809,51
5710	BANCOS E INSTITU.CREDITO.CTAS.OPERATIVAS	2013.0858.38.0200267615	CAJA DE AHORROS DE CATALUÑA		32.953,48	32.953,48	
5710	BANCOS E INSTITU.CREDITO.CTAS.OPERATIVAS		TRASPASSOS INTERNS				
			TOTAL 5710	**60.782,67**	**1.499.202,29**	**1.419.120,28**	**140.864,68**
5741	Caixa fixa.		SUBHABILITACIO OAMCIC		43.513,91	43.513,91	
			TOTAL 5741		**43.513,91**	**43.513,91**	
5751	Comptes restringits caixa fixa.	2013.0858.38.00267615	CAIXA CATALUNYA HABILITAT				
			TOTAL 5751				
			TOTAL	**60.782,67**	**1.542.716,20**	**1.462.634,19**	**140.864,68**

OBSERVACIONS.

4.13. FONS PROPIS

En aquest punt de la memòria, segons la ICAL s'ha de fer referència a:
S'informarà de cada un dels comptes en que s'estructura aquest epígraf del Balanç indicant:
- Saldo inicial.
- Entrades o dotacions.
- Augments per transferències o traspàs d'altres comptes.
- Sortides, baixes o reduccions.
- Disminucions per transferències o traspàs a altres comptes.
- Saldo final.

Els fons propis de l' OAMCIC es composen pel Patrimoni, les reserves i els resultats:

FONS PROPIS

EXERCICI: 2008

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL	ENTRADES O DOTACIONS	AUGMENTS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS D¿ALTRE COMPTE	SORTIDES, BAIXES O REDUCCIONS	DISMINUCIONS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS A ALTRE COMPTE	SALDO FINAL
1000	PATRIMONIO	628.355,21	0,00	76.719,64	0,00	0,00	705.074,85
1290	RESULTADOS DEL EJERCICIO	76.719,64	0,00	0,00	0,00	76.719,64	0,00
	TOTAL	705.074,85		76.719,64		76.719,64	705.074,85

OBSERVACIONS.

4.14.INFORMACIÓ SOBRE L'ENDEUTAMENT.

A) Passius financers a llarg i curt termini.
B) Operacions d'intercanvi financer.
C) Avals concedits.

No es detecten moviments d'aquestes característiques en els registres comptables de l' OAMCIC.

ORGANISME AUTÒNOM MUNICIPAL
DE COMUNICACIÓ I INFORMACIÓ CIUTADANA
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
C.I.F. P-5820403-C

ESTAT DEL DEUTE. CAPITALS

1.1) DEUTES EN MONEDA CAPITAL

EXERCICI 2008

IDENTIFICACIÓ DEL DEUTE	PENDENT A 1 DE GENER	CREACIONS	AMORTITZAD. I ALTRES DISMINUCIONS	PENDENT A 31 DE DESEMBRE		
				LLARG TERMINI	CURT TERMINI	TOTAL
TOTAL						

OBSERVACIONS.

ORGANISME AUTÒNOM MUNICIPAL
DE COMUNICACIÓ I INFORMACIÓ CIUTADANA
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
C.I.F. P-5820403-C

ESTAT DEL DEUTE. INTERESSOS EXPLÍCITS

2.1) DEUTES EN MONEDA CAPITAL

EXERCICI 2008

IDENTIFICACIÓ DEL DEUTE	MERITATS I NO VENÇUTS A 1 DE GENER		MERITACIONS	VENÇUTS A L¿EXERCICI	RECTIFICACIONS I TRASPASSOS	MERITATS I NO VENÇUTS A 31 DE DESEMBRE	
	LLARG TERMINI	CURT TERMINI				LLARG TERMINI	CURT TERMINI
TOTAL							

OBSERVACIONS.

ORGANISME AUTÒNOM MUNICIPAL
DE COMUNICACIÓ I INFORMACIÓ CIUTADANA
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
C.I.F. P-5820403-C

AVALS CONCEDITS

EXERCICI 2008

CARACTERÍSTIQUES DE L´AVAL				AVALS A 1 DE GENER	AVALS CONCEDITS EN L´EXERCICI	AVALS CANCEL·LATS EN L´EXERCICI	AVALS A 31 DE DESEMBRE
NIF Avalat	Denominació	Data Concessió	Data Venciment				
Finalitat de l´Aval							
TOTAL							

OBSERVACIONS.

4.15.INFORMACIÓ DE LES OPERACIONS PER ADMINISTRACIÓ DE RECURSOS D'ALTRES ENS PÚBLICS.

No es detecten moviments d'aquestes característiques en els registres comptables de l' OAMCIC.

Ajuntament de SantCugat

Organisme Autònom
Municipal de Comunicació
i Informació Ciutadana
(OAMCIC)

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

4.16.INFORME DE LES OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

1) Deutors
2) Creditors
3) Partides pendents d'aplicació. Cobraments
4) Partides pendents d'aplicació. Pagaments

ORGANISME AUTÒNOM MUNICIPAL
DE COMUNICACIÓ I INFORMACIÓ CIUTADANA
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
C.I.F. P-5820403-C

OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

EXERCICI: 2008

1.- DEUTORS

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL DEUTORS	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	DEUTORS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE
10023	BESTRETES PERSONAL	257,16			257,16	257,16	
10040	HISENDA PUBLICA DEUTORA PER IVA	44.806,08		55.857,72	100.663,80	44.739,14	55.924,66
10042	DEUTORS PER IVA	6.533,24		10.388,62	16.921,86	7.211,56	9.710,30
10090	GARANTIES DE L'OAMCIC A TERCERS	1.032,02			1.032,02		1.032,02
90001	HISENDA PUBLICA IVA SUPORTAT			66.410,95	66.410,95	66.402,41	8,54
TOTAL		52.628,50		132.657,29	185.285,79	118.610,27	66.675,52

ORGANISME AUTÒNOM MUNICIPAL
DE COMUNICACIÓ I INFORMACIÓ CIUTADANA
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
C.I.F. P-5820403-C

OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

EXERCICI: 2008

2.- CREDITORS

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL CREDITORS	CARRECS REALITZATS EN EXERCICI	CREDITORS PDTS. DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
20001	I.R.P.F.	30.985,48		109.723,22	140.708,70	109.585,97	31.122,73
20009	IRPF PROFESSIONALS			13.473,23	13.473,23	9.827,37	3.645,86
20030	QUOTA DELS TREBALLADORS A S.S.	3.098,41		30.079,77	33.178,18	30.620,08	2.558,10
20031	Retencions lloguers			6.292,93	6.292,93	5.028,27	1.264,66
20032	Retencions Estrangers						
20035	RETENCIONS JUDICIALS						
20040	HISENDA PUBLICA CREDITORA PER IVA						
20049	CREDITORS PER IVA	2.888,44		67.334,74	70.223,18	59.970,06	10.253,12
20100	FIANCES I DIPOSITS						
91001	HISENDA PUBLICA IVA REPERCUTIT			10.388,62	10.388,62	10.388,62	
	TOTAL	36.972,33		237.292,51	274.264,84	225.420,37	48.844,47

ORGANISME AUTÒNOM MUNICIPAL
DE COMUNICACIÓ I INFORMACIÓ CIUTADANA
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
C.I.F. P-5820403-C

OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

EXERCICI: 2008

3.- PARTIDES PENDENTS D´APLICACIÓ. INGRESSOS

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	COBRAMENTS PDTS. D´APLICACIÓ A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	COBRAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL COBRAMENTS PDTS. APLICACIÓ	COBRAMENTS APLICATS EN EXERCICI	COBRAMENTS PDTS. D´APLICACIÓ A 31 DE DESEMBRE
30080	BESTRETES PENDENTS D'APLICACIÓ						
30090	REGULARITZACIÓ COMPTE 5420 A 5542						
30501	INGRESSOS EN CAIXA PENDENTS D'APLICAR						
TOTAL							

ORGANISME AUTÒNOM MUNICIPAL
DE COMUNICACIÓ I INFORMACIÓ CIUTADANA
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
C.I.F. P-5820403-C

OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

EXERCICI: 2008

4.- PARTIDES PENDENTS D´APLICACIÓ. PAGAM.

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	PAGAMENTS PDTS. APLICACIÓ A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	PAGAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL PAGAMENTS PDTS. APLICACIÓ	PAGAMENTS APLICATS EN EXERCICI	PAGAMENTS PDTS. D´APLICACIÓ A 31 DE DESEMBRE
42000	PROVISIONS FONS PER BESTRETES DE CAIXA FIXA PENDENTS JUSTIF.			18.507,53	18.507,53	18.507,53	
	TOTAL			18.507,53	18.507,53	18.507,53	

4.17.INGRESSOS I DESPESES

En aquest punt de la memòria Normal, s'ha d'especificar, segons la ICAL :

S'informarà sobre les subvencions rebudes pendents de justificació, indicant les característiques de la subvenció, l' import rebut i l' import pendent de justificar.

S'informarà sobre les transferències i subvencions concedides que presentin un import significatiu pel que fa al total, indicant el seu import i característiques, així mateix sobre qualsevol circumstància de caràcter substantiu que afecti als ingressos i a les despeses.

Els ingressos i despeses han estat reconeguts i comptabilitzats d'acord als criteris de registre i mèrit aplicables en funció de la seva naturalesa. Les despeses es classifiquen d'acord amb els criteris orgànic, funciona i econòmic i els ingressos amb els criteris orgànic i econòmic amb el mateix grau de detall que el presentat en l'acord d'aprovació del pressupost de l'exercici.

Transferències y subvencions rebudes

Durant l'exercici no s'ha rebut cap subvenció.

Transferències i subvencions atorgades

Les subvencions atorgades amb càrrec als crèdits del pressupost de despesa, així com l'estat de justificació de la inversió dels fons rebuts es la següent:

Caracterìstiques Subvenció	Dades del Perceptor	Import
Informació General Municipi	TV Sant Cugat SL	72.000.-€

4.18.INFORMACIÓ SOBRE VALORS REBUTS EN DIPÓSIT

No es detecten moviments d'aquestes característiques en els registres comptables de l' OAMCIC.

Ajuntament de SantCugat

Organisme Autònom Municipal de Comunicació i Informació Ciutadana (OAMCIC)

Plaça de la Vila, 1
(entrada per Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

4.19. QUADRE DE FINANÇAMENT

4.20. INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA.

20.1. Exercici corrent

A) Pressupost de despeses

A.1) Modificacions de crèdit

A.2) Romanents de crèdit

A.3) Execució de projectes de despesa

A.4) Creditors per operacions pendents d'aplicar a Pressupost

B) Pressupost d'ingressos

B.1) Procés de gestió

B.2) Devolucions d'ingressos

B.3) Compromisos d'ingressos

20.2. Exercicis tancats

A) Obligacions de pressuposts tancats

B) Drets a cobrar de pressupostos tancats

C) Variació de resultats pressupostaris d'exercicis anteriors

20.3. Exercicis posteriors

A) Compromisos de despesa amb càrrec a pressupostos d'exercicis posteriors.

B) Compromisos d'ingressos amb càrrec a pressupostos de Exercicis posteriors

20.4. Despeses amb Finançament afectat.

20.5. Romanents de Tresoreria

ORGANISME AUTÒNOM MUNICIPAL
DE COMUNICACIÓ I INFORMACIÓ CIUTADANA
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
C.I.F. P-5820403-C

Data obtenció 11/05/2009
Pàg. 1

PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT

MODIFICACIONS DE CRÈDIT

EXERCICI 2008

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS EXTRAORD.	SUPLEMENTS DE CRÈDIT	AMPLIACIONS DE CRÈDIT	TRANSFERÈNCIES CRÈDIT		INCORPORACIÓ ROMANENTS DE CRÈDIT	CRÈDITS GENERATS	BAIXES PER ANUL·L.	AJUSTAMENTS PER PRÒRROGA	TOTAL MODIFICACIÓ
					POSITIVES	NEGATIVES					
001.46300.16000	SEGURETAT SOCIAL								25.000,00		-25.000,00
001.46300.20200	LLOGUERS LOCALS RSC		2.000,00								2.000,00
001.46300.21900	REPARACIO, MANTENIMENT I CONSERVACIO RSC		22.000,00								22.000,00
001.46300.22000	MATERIAL FUNGIBLE I D'OFICINA RSC		4.000,00								4.000,00
001.46300.22003	DOCUMENTACIO RSC		2.000,00								2.000,00
001.46300.22500	IMPOSTOS I TRIBUTS		7.000,00								7.000,00
001.46300.23001	DESPLAÇAMENTS I DIETES		4.000,00								4.000,00
001.46300.62500	REPOSICIÓ EQUIPAMENT TÈCNIC		10.000,00								10.000,00
001.46300.64000	PRODUCCIÓ AUDIVISUAL								26.000,00		-26.000,00
	TOTAL		51.000,00						51.000,00		

ORGANISME AUTÒNOM MUNICIPAL
DE COMUNICACIÓ I INFORMACIÓ CIUTADANA
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
C.I.F. P-5820403-C

EXERCICI CORRENT

Data obtenció 11/05/2009

PRESSUPOST DE DESPESES

ROMANENTS DE CRÈDIT

EXERCICI 2008

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMNENTS NO COMPROMESOS	
		INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES
2008 001 46300 13000	PERSONAL LABORAL RSC				18.240,46
2008 001 46300 15000	HORARIS ESPECIALS I COMPLEMENTS DE DEDICACIO				6.000,00
2008 001 46300 16000	SEGURETAT SOCIAL				19.424,12
2008 001 46300 16300	FORMACIO PERSONAL TELEVISIO I EDICIO DIGITAL				1.120,64
2008 001 46300 20200	LLOGUERS LOCALS RSC			2.000,00	63,50
2008 001 46300 21900	REPARACIO, MANTENIMENT I CONSERVACIO RSC			-3.671,61	
2008 001 46300 22000	MATERIAL FUNGIBLE I D'OFICINA RSC			-911,19	
2008 001 46300 22002	REPOSICIÓ FONOTECA				1.000,00
2008 001 46300 22003	DOCUMENTACIO RSC			600,09	
2008 001 46300 22100	SUBMINISTRAMENT ELECTRIC				189,49
2008 001 46300 22101	SUBMINISTRAMENT AIGUA				1.214,36
2008 001 46300 22200	TELEFON, CORREUS I MISSATGERS				4.522,65
2008 001 46300 22206	PUBLICACIONS ELECTRONIQUES				119,47
2008 001 46300 22400	ASSEGURANCES				707,25
2008 001 46300 22500	IMPOSTOS I TRIBUTS			4.937,34	
2008 001 46300 22601	PROMOCIO I RELACIONS PUBLIQUES				-3.121,91
2008 001 46300 22603	REGISTRE MARCA				751,72
2008 001 46300 22604	NETEJA LOCAL RSC				897,93
2008 001 46300 22707	SERVEIS EXTERNS (PROVEIDORS DE CONTINGUTS)				5.704,92
2008 001 46300 22708	DESPESES SERVEIS RECAPTACIO				340,48
2008 001 46300 23001	DESPLAÇAMENTS I DIETES			425,64	
2008 001 46300 33000	INTERESSOS I COMISIONS BANCARIES				100,00
2008 001 46300 48100	BECARIS COL.LABORADORS				5.360,00
2008 001 46300 48200	CONVENI TV SANT CUGAT				

ORGANISME AUTÒNOM MUNICIPAL
DE COMUNICACIÓ I INFORMACIÓ CIUTADANA
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
C.I.F. P-5820403-C

ROMANENTS DE CRÈDIT

EXERCICI 2008

PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMNENTS NO COMPROMESOS	
		INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES
2008 001 46300 62500	REPOSICIÓ EQUIPAMENT TÈCNIC			2.914,97	
2008 001 46300 62600	EQUIPAMENT INFORMÀTIC			3.871,50	
2008 001 46300 62700	OBRES SOTERRANI C/ INDUSTRIA, 17			6.721,34	
2008 001 46300 63200	COMPRA LOCALS C/ INDUSTRIA I PLANA HSOPITAL			1,00	
2008 001 46300 64000	PRODUCCIÓ AUDIVISUAL			-3.833,19	
2008 001 46300 64001	PROJECTE TDT VALLÈS SUD			1,00	
	TOTAL			13.056,89	62.635,08

ORGANISME AUTÒNOM MUNICIPAL
DE COMUNICACIÓ I INFORMACIÓ CIUTADANA
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
C.I.F. P-5820403-C

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

DRETS ANUL·LATS **EXERCICI 2008**

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	DEVOLUCIÓ D´INGRESSOS	TOTAL DRETS ANUL·LATS
001.340	PREUS PUBLICS- PUBLICITAT-RADIO			223,11	223,11
001.341	VENDA SERVEIS AUDIOVISUALS				
001.38000	REINTEGRAMENTS DE PRESSUPOSTOS TANCATS				
001.399	INGRESSOS IMPREVISTOS				
001.462	APORTACIO MUNICIPAL				
001.470	PATROCINADORS I ESPONSORITZACIO				
001.520	INTERESSOS C.C.				
001.762	TRANSFERÈNCIA DE CAPITAL				
001.87002	ROMANENT DE TRESORERIA EXERCICI 2006				
001.87009	ROMANENT DE TRESORERIA EXERCICI 2005				
TOTAL				223,11	223,11

ORGANISME AUTÒNOM MUNICIPAL
DE COMUNICACIÓ I INFORMACIÓ CIUTADANA
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
C.I.F. P-5820403-C

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

DRETS CANCEL·LATS **EXERCICI 2008**

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COBROS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	ALTRES CAUSES	TOTAL DRETS CANCEL·LATS
001.340	PREUS PUBLICS- PUBLICITAT-RADIO			37,86	37,86
001.341	VENDA SERVEIS AUDIOVISUALS				
001.38000	REINTEGRAMENTS DE PRESSUPOSTOS TANCATS				
001.399	INGRESSOS IMPREVISTOS				
001.462	APORTACIO MUNICIPAL				
001.470	PATROCINADORS I ESPONSORITZACIO				
001.520	INTERESSOS C.C.				
001.762	TRANSFERÈNCIA DE CAPITAL				
001.87002	ROMANENT DE TRESORERIA EXERCICI 2006				
001.87009	ROMANENT DE TRESORERIA EXERCICI 2005				
TOTAL				37,86	37,86

ORGANISME AUTÒNOM MUNICIPAL
DE COMUNICACIÓ I INFORMACIÓ CIUTADANA
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
C.I.F. P-5820403-C

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

RECAPTACIÓ NETA **EXERCICI 2008**

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	RECAPTACIÓ TOTAL	DEVOLUCIONS D¿INGRÉS	Tipo operación:
001.340	PREUS PUBLICS- PUBLICITAT-RADIO	25.662,10	223,11	25.438,99
001.341	VENDA SERVEIS AUDIOVISUALS	4.273,60		4.273,60
001.38000	REINTEGRAMENTS DE PRESSUPOSTOS TANCATS	1.100,00		1.100,00
001.399	INGRESSOS IMPREVISTOS	5.636,15		5.636,15
001.462	APORTACIO MUNICIPAL	1.080.866,07		1.080.866,07
001.470	PATROCINADORS I ESPONSORITZACIO			
001.520	INTERESSOS C.C.	152,80		152,80
001.762	TRANSFERÈNCIA DE CAPITAL	230.000,00		230.000,00
001.87002	ROMANENT DE TRESORERIA EXERCICI 2006			
001.87009	ROMANENT DE TRESORERIA EXERCICI 2005			
TOTAL		1.347.690,72	223,11	1.347.467,61

ORGANISME AUTÒNOM MUNICIPAL
DE COMUNICACIÓ I INFORMACIÓ CIUTADANA
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
C.I.F. P-5820403-C

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

DEVOLUCIONS D¿INGRESSOS **EXERCICI 2008**

APLIC. PRESSUPOST.	DESCRIPCIÓ	PENDENT DE PAGAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS A LA SALUTACIÓ INICIAL I	RECONEGUDES A L¿EXERCICI	TOTAL DEVOLUCIONS RECONEGUDES	PRESCRIPCIONS	PAGADES A L¿EXERCICI	PENDENT DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
001.340	PREUS PUBLICS-PUBLICITAT-RADIO			223,11	223,11		223,11	
001.341	VENDA SERVEIS AUDIOVISUALS							
001.38000	REINTEGRAMENTS DE PRESSUPOSTOS TANCATS							
001.399	INGRESSOS IMPREVISTOS							
001.462	APORTACIO MUNICIPAL							
001.470	PATROCINADORS I ESPONSORITZACIO							
001.520	INTERESSOS C.C.							
001.762	TRANSFERÈNCIA DE CAPITAL							
001.87002	ROMANENT DE TRESORERIA EXERCICI 2006							
001.87009	ROMANENT DE TRESORERIA EXERCICI 2005							
TOTAL				223,11	223,11		223,11	

ORGANISME AUTÒNOM MUNICIPAL
DE COMUNICACIÓ I INFORMACIÓ CIUTADANA
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
C.I.F. P-5820403-C

PRESSUPOST D´ INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

COMPROMISOS CONCERTATS **EXERCICI 2008**

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS CONCERTATS			COMPROMISOS REALITZATS	COMPROMISOS PENDENTS DE REALITZAR A 31 DE DESEMBRE
		INCORPORATS DE PTS. TANCATS	A L¿EXERCICI	TOTAL		
001.340	PREUS PUBLICS- PUBLICITAT-RADIO					
001.341	VENDA SERVEIS AUDIOVISUALS					
001.38000	REINTEGRAMENTS DE PRESSUPOSTOS TANCATS					
001.399	INGRESSOS IMPREVISTOS					
001.462	APORTACIO MUNICIPAL					
001.470	PATROCINADORS I ESPONSORITZACIO					
001.520	INTERESSOS C.C.					
001.762	TRANSFERÈNCIA DE CAPITAL					
001.87002	ROMANENT DE TRESORERIA EXERCICI 2006					
001.87009	ROMANENT DE TRESORERIA EXERCICI 2005					
TOTAL						

ORGANISME AUTÒNOM MUNICIPAL
DE COMUNICACIÓ I INFORMACIÓ CIUTADANA
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
C.I.F. P-5820403-C

EXERCICIS TANCATS
OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2008

Partida Pressupostària	Descripció	Obligacions pendents de pagament a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total Obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pendents de pagament a 31 de Desembre
2005.001.46300.62700	PROJECTE LOCAL CARRER PLANA HOSPITAL	488,00		488,00			488,00
2005.009.46300.16000	SEGURETAT SOCIAL	12.063,92		12.063,92			12.063,92
2007.001.46300.16000	SEGURETAT SOCIAL	10.940,18		10.940,18		10.940,18	
2007.001.46300.21900	REPARACIO, MANTENIMENT I CONSERVACIO RSC	17,00		17,00		17,00	
2007.001.46300.22000	MATERIAL FUNGIBLE I D'OFICINA RSC	61,29		61,29		61,29	
2007.001.46300.22003	DOCUMENTACIO RSC	161,53		161,53		161,53	
2007.001.46300.22200	TELEFON, CORREUS I MISSATGERS	129,20		129,20		129,20	
2007.001.46300.22206	PUBLICACIONS ELECTRONIQUES	987,61		987,61		987,61	
2007.001.46300.22500	IMPOSTOS I TRIBUTS	63,80		63,80		63,80	
2007.001.46300.22603	REGISTRE MARCA	2.189,66		2.189,66		2.189,66	
2007.001.46300.22604	NETEJA LOCAL RSC	723,79		723,79		723,79	
2007.001.46300.22707	SERVEIS EXTERNS (PROVEIDORS DE	1.200,00		1.200,00		1.200,00	
2007.001.46300.22708	DESPESES SERVEIS RECAPTACIO	28,35		28,35		28,35	
2007.001.46300.23001	DESPLAÇAMENTS I DIETES	49,59		49,59		49,59	

ORGANISME AUTÒNOM MUNICIPAL
DE COMUNICACIÓ I INFORMACIÓ CIUTADANA
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
C.I.F. P-5820403-C

EXERCICIS TANCATS
OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2008

Partida Pressupostària	Descripció	Obligacions pendents de pagament a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total Obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pendents de pagament a 31 de Desembre
2007.001.46300.48200	CONVENI TV SANT CUGAT	6.000,00		6.000,00		6.000,00	
2007.001.46300.62700	PROJECTE LOCAL CARRER INDUSTRIA	10.290,00		10.290,00		10.290,00	
2007.001.46300.64000	PRODUCCIÓ AUDIOVISUAL	2.282,95		2.282,95		2.282,95	
		47.676,87		47.676,87		35.124,95	12.551,92

ORGANISME AUTÒNOM MUNICIPAL
DE COMUNICACIÓ I INFORMACIÓ CIUTADANA
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
C.I.F. P-5820403-C

EXERCICIS TANCATS

Data obtenció 11/05/2009

DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2008

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	PENDENT DE COBRAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS ANUL·LATS		TOTAL DRETS ANUL·LATS
				ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	
2002.001.340	PREUS PUBLICS-PUBLICITAT	2.032,88				
2002.002.340	PREUS PUBLICS-VENDA PUBLICACIONS	3.709,49				
2002.009.520	INTERESSOS C.C.	306,85				
2003.001.340	PREUS PUBLICS-PUBLICITAT RSC	1.177,25				
2003.002.340	PREUS PUBLICS-VENDA PUBLICACIONS	158,16				
2004.001.340	PREUS PUBLICS-PUBLICITAT RSC	1.146,11				
2005.001.340	PREUS PUBLICS- PUBLICITAT	4.723,60				
2005.009.520	INTERESSOS C.C.	43,91				
2006.001.340	PREUS PUBLICS- PUBLICITAT	588,98				
2007.001.340	PREUS PUBLICS- PUBLICITAT-RADIO	27.461,23				
2007.001.399	INGRESSOS IMPREVISTOS					
2007.001.470	PATROCINADORS I ESPONSORITZACIO	1.200,00				
	TOTAL	42.548,46				

ORGANISME AUTÒNOM MUNICIPAL
DE COMUNICACIÓ I INFORMACIÓ CIUTADANA
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
C.I.F. P-5820403-C

EXERCICIS TANCATS

VARIACIÓ DE RESULTATS PRESSUPOSTARIS D´ EXERCICIS ANTERIORS

EXERCICI 2008

	TOTAL VARIACIÓ DRETS	TOTAL VARIACIÓ OBLIGACIONS	VARIACIÓ DE RESULTATS PRESSUPOSTARIS D¿EXERCICIS ANTERIORS
- a) Operacions corrents			
- b) Altres operacions no financeres			
- Operacions no financeres (a + b)			
- Actius financers			
- Passius financers			
TOTAL			

ORGANISME AUTÒNOM MUNICIPAL
DE COMUNICACIÓ I INFORMACIÓ CIUTADANA
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
C.I.F. P-5820403-C

ESTAT DEL romanent DE TRESORERIA

EXERCICI 2008

COMPONENTS	IMPORTS ANY		IMPORTS ANY ANTERIOR	
1. Fons líquids		140.864,68		60.782,67
2. Drets pendents de cobrament		129.081,13		95.176,96
+ del Pressupost corrent	34.991,52		28.661,23	
+ del Pressupost tancat	27.414,09		13.887,23	
+ d´Operacions no pressupostàries	66.675,52		52.628,50	
- cobraments realitzats pendents d´aplicació definitiva				
3. Obligacions pendents de pagament		125.921,88		84.649,20
+ del Pressupost corrent	64.525,49		35.124,95	
+ del Pressupost tancat	12.551,92		12.551,92	
+ d´Operacions no pressupostàries	48.844,47		36.972,33	
- pagaments realitzats pendents d¿aplicació definitiva				
I. romanents de tresoreria total (1 + 2 - 3)		144.023,93		71.310,43
II. Saldos de dubtós cobrament				
III. Excés de finançament afectat				
IV. romanent de tresoreria per a despeses generals (I - II - III)		144.023,93		71.310,43

4.21. INDICADORS.

A) Indicadors financers i patrimonials
B) Indicadors pressupostaris
C) Indicadors de gestió

ORGANISME AUTÒNOM MUNICIPAL
DE COMUNICACIÓ I INFORMACIÓ CIUTADANA
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
C.I.F. P-5820403-C

INDICADORS FINANCERS I PATRIMONIALS

EXERCICI 2008

LIQUIDITAT IMMEDIATA = FONS LÍQUIDS / OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT

LIQUIDITAT IMMEDIATA	FONS LÍQUIDS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT
1,12	140.864,68	125.921,88

SOLVÈNCIA A CURT TERMINI = (FONS LÍQUIDS + DRETS PENDENTS DE COBRAMENT) / OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT

SOLVÈNCIA A CURT TERMINI	FONS LÍQUIDS	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT
2,14	140.864,68	129.081,13	125.921,88

ENDEUTAMENT PER HABITANT = PASSIU FLEXIBLE (FINANCER) / N. D¿HABITANTS

ENDEUTAMENT PER HABITANT	PASSIU FLEXIBLE (FINANCER)	N. D¿HABITANTS
0,00	0,00	79.218

ORGANISME AUTÒNOM MUNICIPAL
DE COMUNICACIÓ I INFORMACIÓ CIUTADANA
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
C.I.F. P-5820403-C

INDICADORS PRESSUPOSTARIS

DEL PRESSUPOST CORRENT

EXERCICI 2008

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / CRÈDITS DEFINITIUS

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	CRÈDITS DEFINITIUS
0,95	1.309.745,63	1.385.437,60

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS = PAGAMENTS LÍQUIDS / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	PAGAMENTS LÍQUIDS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
0,95	1.245.220,14	1.309.745,63

DESPESA PER HABITANT = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / N. D¿HABITANTS

DESPESA PER HABITANT	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	N. D¿HABITANTS
16,53	1.309.745,63	79.218

INVERSIÓ PER HABITANT = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII) / N. D¿HABITANTS

INVERSIÓ PER HABITANT	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII)	N. D¿HABITANTS
2,58	204.325,38	79.218

ESFORÇ INVERSOR = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII) / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES

ESFORÇ INVERSOR	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII)	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
0,16	204.325,38	1.309.745,63

PERÍODE MEDI DE PAGAMENT = 365 * (OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT (Cap. II y VI) / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. II y VI))

PERÍODE MEDI DE PAGAMENT	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT (Cap. II y VI)	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. II y VI)
47,01	64.525,49	501.005,25

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D´ INGRESSOS = DRETS RECONEGUTS NETS / PREVISIONS DEFINITIVES

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D´ INGRESSOS	DRETS RECONEGUTS NETS	PREVISIONS DEFINITIVES
1,00	1.382.459,13	1.385.437,60

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS = RECAPTACIÓ NETA / DRETS RECONEGUTS NETS

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS RECONEGUTS NETS
0,97	1.347.467,61	1.382.459,13

ORGANISME AUTÒNOM MUNICIPAL
DE COMUNICACIÓ I INFORMACIÓ CIUTADANA
Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
C.I.F. P-5820403-C

INDICADORS PRESSUPOSTARIS

AUTONOMIA = DRETS RECONEGUT NETS (dels cap I, II, III, V, VI, VIII i transferències rebudes) / DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS

AUTONOMIA	DRETS RECONEGUT NETS (dels cap I, II, III, V, VI, VIII i transferències rebudes)	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
0,83	1.152.459,13	1.382.459,13

AUTONOMIA FISCAL = DRETS RECONEGUTS NETS D¿INGRESSOS TRIBUTARIS / DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS

AUTONOMIA FISCAL	DRETS RECONEGUTS NETS D¿INGRESSOS TRIBUTARIS	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
0,00	0,00	1.382.459,13

MITJANA DE PERÍODE DE COBRAMENT = 365 * (DRETS PENDENTS DE COBRAMENT cap I, II, III / DRETS RECONEGUTS NETS cap I, II, III)

MITJANA DE PERÍODE DE COBRAMENT	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT cap I, II, III	DRETS RECONEGUTS NETS cap I, II, III
137,35	21.991,52	58.440,26

SUPERÀVIT (o DÈFICIT) PER HABITANT = RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT / N. D¿HABITANTS

SUPERÀVIT (o DÈFICIT) PER HABITANT	RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT	N. D¿HABITANTS
0,92	72.713,50	79.218

CONTRIBUCIÓ DEL PRESSUPOST AL ROMANENT DE TRESORERIA = RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT / ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS

CONTRIBUCIÓ DEL PRESSUPOST AL ROMANENT DE TRESORERIA	RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT	ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS
0,50	72.713,50	144.023,93

DE PRESSUPOSTOS TANCATS

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS = PAGAMENTS / SALDO INICIAL D¿OBLIGACIONS (+/- Modificacions i Anul·lacions)

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	PAGAMENTS	SALDO INICIAL D¿OBLIGACIONS (+/- Modificacions i Anul·lacions)
0,74	35.124,95	47.676,87

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS = COBR. / SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i Anulacions)

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	COBR.	SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i
0,36	15.134,37	42.548,46

4.22. ESDEVENIMENTS POSTERIORS AL TANCAMENT.

No existeixen fets a destacar després del tancament

Ajuntament de SantCugat

Àmbit d'Economia i Planificació Estratègica

Plaça de la Vila, 1
(entrada per c. Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

CONSOLIDACIÓ LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

CONSOLIDACIÓ LIQUIDACIÓ PRESSUPOST 2008

DESPESES

	Ajuntament	PME	OAMCC	OAMCIC	IGEPESI	TOTAL CAPITOL	IMPORT CONSOLIDAT NET
Capítol 1	29.137.045,27	3.738.952,05	1.285.265,32	704.100,38	813.901,32	35.679.264,34	35.679.264,34
Capítol 2	40.205.450,85	1.273.328,01	2.303.162,83	296.679,87	941.079,27	45.019.700,83	45.019.700,83
Capítol 4	14.096.442,77	499.439,49	9.000,00	104.640,00	17.018,65	14.726.540,91	8.961.582,75
Total despesa corrent	**83.438.938,89**	**5.511.719,55**	**3.597.428,15**	**1.105.420,25**	**1.771.999,24**	**95.425.506,08**	**89.660.547,92**
Capítol 3	3.293.128,32	0,00	7.369,60	0,00	951,83	3.301.449,75	3.301.449,75
Total despesa corrent amb cap.3	**86.732.067,21**	**5.511.719,55**	**3.604.797,75**	**1.105.420,25**	**1.772.951,07**	**98.726.955,83**	**92.961.997,67**
Capítol 6	18.914.709,78	114.835,20	109.429,83	204.325,38	0,00	19.343.300,19	19.343.300,19
Capítol 7	511.046,63	0,00	0,00	0,00	0,00	511.046,63	73.521,00
Total despesa capital	**19.425.756,41**	**114.835,20**	**109.429,83**	**204.325,38**	**0,00**	**19.854.346,82**	**19.416.821,19**
Capítol 8	3.705,38	0,00	0,00	0,00	0,00	3.705,38	3.705,38
Capítol 9	7.324.327,12	0,00	0,00	0,00	0,00	7.324.327,12	7.324.327,12
TOTAL	**113.485.856,12**	**5.626.554,75**	**3.714.227,58**	**1.309.745,63**	**1.772.951,07**	**125.909.335,15**	**119.706.851,36**
Transferència de l'ajunt. Cap.4		2.290.000,00	1.078.439,94	1.080.866,07	1.315.652,15	5.764.958,16	
Transferència de l'ajunt. Cap.7		98.095,80	109.429,83	230.000,00	0,00	437.525,63	

INGRESSOS

	Ajuntament	PME	OAMCC	OAMCIC	IGEPESI	TOTAL CAPITOL	IMPORT CONSOLIDAT NET
Capítol 1	51.145.580,07	0,00	0,00	0,00	0,00	51.145.580,07	51.145.580,07
Capítol 2	9.167.937,34	0,00	0,00	0,00	0,00	9.167.937,34	9.167.937,34
Capítol 3	12.223.765,56	1.683.041,01	1.766.961,56	58.440,26	0,00	15.732.208,39	15.732.208,39
Capítol 4	24.404.845,80	4.038.013,42	1.801.697,53	1.093.866,07	1.466.615,68	32.805.038,50	27.040.080,34
Capítol 5	3.804.141,87	2.832,75	10.841,11	152,80	119.078,21	3.937.046,74	3.937.046,74
Total ingressos corrents (sense QU/CCEE)	**100.746.270,64**	**5.723.887,18**	**3.579.500,20**	**1.152.459,13**	**1.585.693,89**	**112.787.811,04**	**107.022.852,88**
Quotes urbanistiques i contribucions especials	-222.307,96	0,00	0,00	0,00	0,00	-222.307,96	-222.307,96
Total ingressos corrents (amb QU/CCEE)	**100.523.962,68**	**5.723.887,18**	**3.579.500,20**	**1.152.459,13**	**1.585.693,89**	**112.565.503,08**	**106.800.544,92**
Capítol 6	2.038.539,83	0,00	0,00	0,00	0,00	2.038.539,83	2.038.539,83
Capítol 7	2.112.808,25	98.095,80	109.429,83	230.000,00	0,00	2.550.333,88	2.112.808,25
Total ingressos de capital	**4.151.348,08**	**98.095,80**	**109.429,83**	**230.000,00**	**0,00**	**4.588.873,71**	**4.151.348,08**
Capítol 8	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Capítol 9	17.809.775,00	0,00	0,00		0,00	17.809.775,00	17.809.775,00
TOTAL	**122.485.085,76**	**5.821.982,98**	**3.688.930,03**	**1.382.459,13**	**1.585.693,89**	**134.964.151,79**	**128.761.668,00**
Transferència de l'ajunt. Cap.4		2.290.000,00	1.078.439,94	1.080.866,07	1.315.652,15	5.764.958,16	
Transferència de l'ajunt. Cap.7		98.095,80	109.429,83	230.000,00	0,00	437.525,63	

Estats i Comptes Anuals

Exercici 2008

AJUNTAMENT DE SANT CUGAT DEL VALLÈS,
ORGANISMES AUTÒNOMS MUNICIPALS
I SOCIETAT PRIVADA MUNICIPAL

Segons la regla 97 de la Instrucció de comptabilitat pública, el Compte General de l'Ajuntament de Sant Cugat del Vallès estarà integrat per:

a) El Compte General de la pròpia entitat, l'Ajuntament de Sant Cugat.

b) El Compte dels Organismes Autònoms; Institut de Gestió Estratègica, promoció Econòmica i Societat de la informació, Patronat municipal d'Educació, O.A.M. Centre Cultural Sant Cugat i O.A.M. de Comunicació i Informació Ciutadana.

c) El Compte de les societats mercantils de capital integrament propietat de l'Ajuntament; Promusa

Ajuntament de SantCugat

Àmbit d'Economia
i Planificació Estratègica

Plaça de la Vila, 1
(entrada per c. Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

Sumari

1. ESTAT I COMPTES ANUALS. EXERCICI 2008

2. SUMARI GENERAL

2.1. DE L'AJUNTAMENT DE SANT CUGAT DEL VALLÈS. 5

2.1.1. SUMARI AJUNTAMENT

2.1.2. BALANÇ DE SITUACIÓ

2.1.3. COMPTE DE RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

2.1.4. MEMÒRIA

2.1.5. MEMÒRIA DE COSTOS

2.2. DELS ORGANISMES AUTÒNOMS

2.2.1. INSTITUT DE GESTIÓ ESTRATÈGICA, PROMOCIÓ ECONÒMICA I SOCIETAT DE LA INFORMACIÓ 1013

2.2.1.2. SUMARI IGEPESI

2.2.1.2. BALANÇ DE SITUACIÓ

2.2.1.3. COMPTE DE RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

2.2.1.4. ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

2.2.1.5. MEMÒRIA

2.2.2. PATRONAT MUNICIPAL D'EDUCACIÓ 1110

2.2.2.1. SUMARI PME

2.2.2.2. BALANÇ DE SITUACIÓ

Plaça de la Vila, 1
(entrada per c. Dos de Maig, 33)
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 935 657 000
Fax 936 755 406

www.santcugat.cat

2.2.2.3. COMPTE DE RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

2.2.2.4. ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

2.2.2.5. MEMÒRIA

2.2.3. O. A. M. CENTRE CULTURAL SANT CUGAT. 1255

2.2.3.1. SUMARI OAMCC

2.2.3.2. BALANÇ DE SITUACIÓ

2.2.3.3. COMPTE DE RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

2.2.3.4. ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

2.2.3.5. MEMÒRIA

2.2.4. O. A. M. DE COMUNICACIÓ I INFORMACIÓ CIUTADANA. 1364

2.2.4.1. SUMARI OAMCIC

2.2.4.2. BALANÇ DE SITUACIÓ

2.2.4.3. COMPTE DE RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

2.2.4.4. ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

2.2.4.5. MEMÒRIA

2.3. DE LA SOCIETAT PRIVADA MUNICIPAL. 1458

2.3.1. PROMOCIONS MUNICIPALS DE SANT CUGAT DEL VALLÈS, SA.

2.3.1.1. AUDITORIA

2.3.1.2. ESTAT I COMPTES ANUALS. EXERCICI 2008

3. CONSOLIDACIÓ LIQUIDACIÓ PRESSUPOST EXERCICI 2008

Estats i Comptes Anuals

Exercici 2008

Ajuntament de SantCugat

SOCIETAT PRIVADA MUNICIPAL

2008

- **Comptes Anuals**
- **Informe de gestió**

COMPTES ANUALS

DE L'1/01/08 AL 31/12/08

BALANÇ DE SITUACIÓ

A 31 / 12 / 2008

ACTIU	NOTES de la MEMÒRIA	2008
A) ACTIU NO CORRENT		**46.874.525,95**
I. Immobilitzat intangible.	7	**197.301,15**
5. Aplicacions informàtiques.		197.301,15
II. Immobilitzat material.	5	**662.901,19**
1. Terrenys i construccions.		551.141,53
2. Instal.lacions tècniques i altre immobilitzat material.		111.759,66
3. Immobilitzat en curs i avançades.		
III. Inversions immobiliàries.	6	**45.992.022,11**
1. Terrenys.		14.762.426,60
2. Construccions.		31.229.595,51
V. Inversions financeres a llarg termini.	9	**22.301,50**
5. Altres actius financers.		22.301,50
B) ACTIU CORRENT		**71.388.439,39**
II. Existències.	10	**55.161.729,86**
1. Edificis adquirits.		1.504.249,25
2. Terrenys.		7.266.473,46
3. Promocions en curs.		36.196.504,21
4. Edificis construïts.		9.727.571,79
5. Subproductes, residus i materials recuperats.		
6. Avançades a proveïdors.		466.931,15
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar.	9	**14.569.047,69**
1. Clients per vendes i prestacions de serveis.		5.888.007,66
3. Deutors diversos.		1.035.739,37
5. Actius per impost corrent.		1.777,02
6. Altres crèdits amb les Administracions Públiques.		7.643.523,64
V. Inversions financeres a curt termini.	9	**102.393,58**
5. Altres actius financers.		102.393,58
VI. Periodificacions a curt termini.		**5.642,92**
VII Efectiu i altres actius líquids equivalents.		**1.549.625,34**
1. Tresoreria.		1.549.625,34
TOTAL ACTIUS (A+B)		**118.262.965,34**

PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES de la MEMÒRIA	2008
A) PATRIMONI NET		**30.231.753,65**
A-1) Fons propis.	9	**27.041.788,34**
I. Capital.		**15.785.106,15**
1. Capital escripturat.		15.785.106,15
III. Reserves.		**3.344.959,04**
1. Legal i estatutàries.		492.874,15
2. Altres reserves.		2.852.084,89
V. Resultats d'exercicis anteriors.		**(1.131.599,11)**
2. (Resultats d'exercicis anteriors negatius).		(1.131.599,11)
VII. Resultat de l'exercici.	3	**9.043.322,26**
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts.	14	**3.189.965,31**
B) PASSIU NO CORRENT		**31.819.297,76**
I. Provisions a llarg termini.	13	**12.715,44**
1. Obligacions per prestacions a llarg termini al personal.		12.715,44
II. Deutes a llarg termini.	9	**31.796.983,63**
2. Deutes amb entitats de crèdit.		27.212.805,64
5. Altres passius financers.		4.584.177,99
IV. Passius per impost diferit.		**9.598,69**
C) PASSIU CORRENT		**56.211.913,93**
II. Provisions a curt termini.	13	**1.841.274,54**
III. Deutes a curt termini.	9	**27.246.175,15**
2. Deutes amb entitats de crèdit.		25.415.959,25
5. Altres passius financers.		1.830.215,90
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar.	9	**27.124.464,24**
1. Proveïdors.		10.598.833,87
3. Creditors diversos.		12.015.729,36
4. Personal (remuneracions pendents de pagament).		35.389,47
5. Passius per impost corrent.		177.544,52
6. Altres deutes amb les Administracions Públiques.		113.348,82
7. Avançades de clients.		4.183.618,20
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)		**118.262.965,34**

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS

A 31 / 12 / 2008

	NOTES de la MEMÒRIA	(Deure)/Haber 2008
A) OPERACIONS CONTINUADES.		
1. Import net de la xifra de negocis.	18	30.127.323,98
a) Vendes.		30.127.323,98
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació.	12	12.426.548,55
3. Treballs realitzats per la empresa per al seu actiu.		12.176.823,19
4. Aprovisionaments.	12	(44.866.082,32)
b) Consum de matèries primeres i altres matèries consumibles.		(44.866.082,32)
5. Altres ingressos d'explotació.		1.867.121,42
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent.		810.446,66
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici.	14	1.056.674,76
6. Despeses de personal.		(1.146.003,49)
a) Sous, salaris i assimilats.		(927.000,49)
b) Càrregues socials.	12	(219.003,00)
c) Provisions.		
7. Altres despeses d'explotació.		(858.401,52)
a) Serveis exteriors.		(601.026,67)
b) Tributs.		(257.374,85)
8. Amortització de l'immobilitzat.		(257.472,40)
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11).		9.469.857,41
12. Ingressos financers.		131.607,29
b2) De tercers.		131.607,29
13. Despeses financeres.		(354.673,41)
a) Per deutes amb empreses del grup i associades.		
b) Per deutes amb tercers.		(354.673,41)
c) Per actualització de provisions.		
16. Deterior i resultat per alienació d'instruments financers.		2.859,54
a) Deteriors i pèrdues.		
b) Resultats per alienacions i altres.		2.859,54
A.2) RESULTAT FINANCER (12+13+14+15+16).		(220.206,58)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A.1+A.2).		9.249.650,83
17. Impost sobre beneficis.		(206.328,57)
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES (A.3+17)		9.043.322,26
B) OPERACIONS INTERROMPUDES.		0,00
18. Resultat de l'exercici procedent d'operacions interrompudes net d'impostos.		0,00
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI (A.4+18).		9.043.322,26

ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

DE L'1/01/08 AL 31/12/08

		EXERCICI 2008
A)	**RESULTAT DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS**	**9.043.322,26**
	INGRESSOS I DESPESES IMPUTATS DIRECTAMENT AL PN	
	I. Per valoració d'instruments financers	
	1. Actius financers disponibles per a la venda	
	2. Altres ingressos / despeses	
	II. Per cobertures de fluxes d'efectiu	
	III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	3.311.600,00
	IV. Per guanys i pèrdues actuarials i altres ajustaments	
	V. Per ANCMV i passius vinculats	
	VI. Diferències de conversió	
	VII. Efecte impositiu	-9.934,80
B)	**Total ingressos i despeses imputats directament al PN**	**3.301.665,20**
	TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	
	VIII. Per valoració d'instruments financers	
	1. Actius financers disponibles per a la venda	
	2. Altres ingressos / despeses	
	IX. Per cobertures de fluxes d'efectiu	
	X. Subvencions, donacions i llegats rebuts	-835.936,00
	XI. Per ANCMV i passius vinculats	
	XII. Diferències de conversió	
	XIII. Efecte impositiu	2.507,81
C)	**Total transferències al compte de pèrdues i guanys**	**-833.428,19**
TOTAL INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS		**11.511.559,27**

	CAPITAL		RESERVES	RESULTATS EXERCICIS ANTERIORS	ALTRES APORTAC. SOCIS	RESULTAT EXERCICI	SUBVENC., DONAC. I LLEGATS REBUTS	TOTAL
	ESCRIPTURAT	(NO EXIGIT)						
D) SALDO AJUSTAT, INICI EXERCICI 2008	**15.785.106,15**	**0,00**	**3.344.959,04**	**-1.131.599,11**	**0,00**	**0,00**	**721.728,30**	**18.720.194,38**
I. Total ingressos i despeses reconeguts			**0,00**	**0,00**	**0,00**	**9.043.322,26**	**2.468.237,01**	**11.511.559,27**
II. Operacions amb socis o propietaris	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1. Augments de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Reduccions de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Conversió de PF en PN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Distribució de dividends	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Op. amb accs o particip. pròpies (netes)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. □ (□) de PN resultant d'una comb. negocis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Altres operacions amb socis o propietaris	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Altres variacions del patrimoni net	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E) SALDO, FINAL EXERCICI 2009	**15.785.106,15**	**0,00**	**3.344.959,04**	**-1.131.599,11**	**0,00**	**9.043.322,26**	**3.189.965,31**	**30.231.753,65**

ESTAT DE FLUXES D'EFECTIU

DE L' 1/01/08 AL 31/12/08

		EXERCICI 2008
A)	FLUXES D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ	
1.	**Resultat de l'exercici abans d'impostos**	**9.249.650,83**
2.	**Ajustaments del resultat**	**316.253,40**
a)	Amortització de l'immobilitzat (+)	257.472,40
b)	Correccions valoratives per deteriorament (+/-)	0,00
c)	Variació de provisions (+/-)	1.115.455,76
d)	Imputació de subvencions (+/-)	-1.056.674,76
e)	Rtats per baixes i alienacions d'immobilitzat (+/-)	0,00
f)	Rtats per baixes i alienacions d'instr. financ. (+/-)	0,00
g)	Ingressos financers (-)	0,00
h)	Despeses financeres (+)	0,00
i)	Diferències de canvi (+/-)	0,00
j)	Variació de valor raonable en instr. financers (+/-)	0,00
k)	Altres ingressos i despeses (+/-)	0,00
3.	**Canvis en el capital corrent**	**-27.274.290,66**
a)	Existències (+/-)	-8.547.326,30
b)	Deutors i altres comptes a cobrar (+/-)	-6.608.596,58
c)	Altres actius corrents (+/-)	196.997,83
d)	Creditors i altres comptes per pagar (+/-)	-11.950.565,61
e)	Altres passius corrents (+/-)	-364.800,00
f)	Altres actius i passius no corrents (+/-)	0,00
4.	**Altres fluxes d'efectiu de les activitats d'explotació**	**-28.784,05**
a)	Pagament d'interessos (-)	0,00
b)	Cobrament de dividends (+)	0,00
c)	Cobrament d'interessos (+)	0,00
d)	Cobraments (pagaments) per Impost s/beneficis (+/-)	-28.784,05
e)	Altres pagaments (cobraments) (-/+)	0,00
5.	**Fluxes d'efectiu de les activitats d'explotació (1+2+3+4)**	**-17.737.170,48**
B)	FLUXES D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ	
6.	**Pagaments per inversions (-)**	**-12.304.081,65**
a)	Empreses del grup i associades	0,00
b)	Immobilitzat intangible	-88.651,02
c)	Immobilitzat material	-38.607,44
d)	Inversions immobiliàries	-12.176.823,19
e)	Altres actius financers	0,00
f)	Actius no corrents mantinguts per a la venda	0,00
g)	Unitat de negoci	0,00
h)	Altres actius	
7.	**Cobraments per desinversions (+)**	**343.831,91**
a)	Empreses del grup i associades	0,00
b)	Immobilitzat intangible	0,00
c)	Immobilitzat material	0,00
d)	Inversions immobiliàries	0,00
e)	Altres actius financers	343.831,91
f)	Actius no corrents mantinguts per a la venda	0,00
g)	Unitat de negoci	0,00
h)	Altres actius	0,00
8.	**Fluxes d'efectiu de les activitats d'inversió (6+7)**	**-11.960.249,74**

C) FLUXES D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT	
9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	**3.532.338,76**
a) Emissió d'instruments de patrimoni (+)	0,00
b) Amortització d'instruments de patrimoni (-)	0,00
c) Adquisició d'instruments de patrimoni propi (-)	0,00
d) Alienació d'instruments de patrimoni propi (+)	0,00
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts (+)	3.532.338,76
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financ.	**26.995.343,73**
a) Emissió	26.995.343,73
1. Obligacions i altres valors negociables (+)	0,00
2. Deutes amb entitats de crèdit (+)	25.957.907,21
3. Deutes amb empreses del grup i associades (+)	0,00
4. Deutes amb característiques especials (+)	0,00
5. Altres deutes (+)	1.037.436,52
b) Devolució i amortització de:	0,00
1. Obligacions i altres valors negociables (-)	0,00
2. Deutes amb entitats de crèdit (-)	0,00
3. Deutes amb empreses del grup i associades (-)	0,00
4. Deutes amb característiques especials (-)	0,00
5. Altres deutes (-)	0,00
11. Pagaments per dividends i remuneracions d'altres instruments de patrimoni	**0,00**
a) Dividends (-)	0,00
b) Remuneració d'altres instruments de patrimoni (-)	0,00
12. Fluxes d'efectiu de les activitats de finançament (9+10+11)	**30.527.682,49**

D) EFECTE DE LES VARIACIONS DELS TIPUS DE CANVI	**0,00**
E) □/□ NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENTS (5+8+12+D)	**830.262,27**

Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	719.363,07
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	1.549.625,34
Diferència	**830.262,27**

MEMÒRIA EXERCICI ECONÒMIC

DE L'1/01/08 AL 31/12/08

NOTA 1 - ACTIVITAT DE L'EMPRESA

Promocions Municipals de Sant Cugat del Vallès, S.A., (PROMUSA), és una Societat Privada Municipal constituïda per acord del Ple de l'Ajuntament de Sant Cugat del Vallès del dia 20 d'octubre de 1988, atorgant-se l'escriptura pública el dia 16 de desembre de 1988 amb número de protocol 1.106.

PROMUSA consta inscrita en el Registre Mercantil de Barcelona al foli 1 del tom 10.859, llibre 9.803 de la secció 2a, inscripció 1a del full 127.859, NIF A-58618968.

L'objecte social, d'acord amb l'article tercer dels seus Estatuts és "*la transformació i gestió urbanística de sòl en el seu més ampli sentit, així com l'elaboració, promoció i execució de projectes d'obres, urbanització, edificació i explotació i demés instruments de planejament i de gestió urbanística. La constitució i gestió del Patrimoni Municipal de sól i habitatge i l'execució de reserves de sól. La compra i venda de tota mena de béns mobles i immobles, la promoció immobiliària, la construcció d'habitatges i qualsevol altre tipus d'edificació, amb independència del seu ús, inclós l'aparcament de vehicles, la seva administració, gestió i explotació i la seva adjudicació en règim de lloguer o accés a la propietat, la rehabilitació, així com també la realització d'aquelles operacions relacionades amb la promoció i construcció, incloent-hi l'adquisició de terrenys, la seva urbanització, ordenació, gestió, parcel·lació, permuta i venda, quan així ho aconsellin els seus interessos i també constituir, modificar, redimir, cancel·lar, adquirir i transmetre drets reials. Així mateix la Societat podrà executar a través de tercers obres d'urbanització en tot el terme municipal que li siguin encarregades per l'Ajuntament de Sant Cugat del Vallès, incloent l'encàrrec i contractació dels corresponents projectes tècnics i la contractació, adjudicació, supervisió de l'execució i la recepció tècnica de l'obra urbanitzadora, així com també la realització de les operacions materials administratives i tècniques referides a l'aplegament de dades, preparació de padrons liquidatoris i altres actuacions derivades de les contribucions especials que es puguin imposar per part de l'Ajuntament de Sant Cugat del Vallès o les quotes d'urbanització que es girin per part municipal, així com la percepció dels corresponents ingressos en els termes previstos a la legislació aplicable. També, la Societat podrà promoure, gestionar i executar a instàncies de l'Ajuntament de Sant Cugat del Vallès, per ella mateixa o a través de tercers, les obres d'infrastructura i dotació de serveis necessàries per a la construcció d'equipaments públics o privats i qualsevol altre bé dotacional. Així mateix podrà gestionar, en el seu més ampli sentit, els béns tant demanials com patrimonials que l'Ajuntament de Sant Cugat del Vallès li encomani, així com la gestió i explotació dels serveis que sobre aquests es puguin establir i prestar.*

Als efectes del compliment de l'objecte social, la Societat és una entitat urbanística especial de l'Ajuntament de Sant Cugat del Vallès i, com a tal, pot assumir les competències urbanístiques que l'Ajuntament li atorgui d'acord amb l'article 22 de la Llei 2/2002 de 14 de març (modificat per la llei 10/2004 de 24 de desembre), podent tenir la condició d'Administració Urbanística Actuant."

La redacció de l'article 3r del Estatuts, tal i com s'ha detallat, es correspon amb l'acord de la Junta General de PROMUSA del 20 de juny de 2005, per tal de deixar especificat amb claredat l'ampliació de l'objecte social acordat pel Consell d'Administració i la Junta General durant 2005.

La Seu Social de PROMUSA és a Sant Cugat del Vallés, a l'Avinguda Torre Blanca número 2-8, oficina 3D.

La moneda funcional de la Societat és l'euro. Conseqüentment, les operacions en altres divises diferents de l'euro es consideren denominades en moneda estrangera.

NOTA 2 - BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS

a) IMATGE FIDEL

Els comptes anuals adjunts han estat obtinguts dels registres comptables de la Societat i es presenten d'acord amb la legislació mercantil vigent i amb les normes establertes en el Pla General de Comptabilitat, aprovat pel Reial Decret 1514/2007, de 16 de novembre, de manera que mostren la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera, dels resultats de la societat i dels fluxes d'efectiu produïts durant l'exercici.

Els comptes anuals de la societat adjunts han estat formulats pel Consell d'Administració i es sotmetran a l'aprovació per la Junta General d'Accionistes, i s'estima que seran aprovats sense cap modificació.

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

b) PRINCIPIS COMPTABLES NO OBLIGATORIS APLICATS

No s'han aplicat principis comptables no obligatoris.

c) ASPECTES CRÍTICS DE LA VALORACIÓ I ESTIMACIÓ DE LA INCERTESA

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

d) COMPARACIÓ DE LA INFORMACIÓ

D'acord amb la Disposició transitòria quarta del Reial Decret 1514/2007, de 16 de novembre, que aprova el Pla General de Comptabilitat, els comptes anuals corresponents a l'exercici que s'iniciï a partir de l'entrada en vigor del Pla General de Comptabilitat, han de considerar-se comptes anuals inicials, motiu pel qual no s'han de reflectir xifres comparatives en els comptes esmentats. Per aquest motiu, els comptes anuals adjunts de la societat Promocions Municipals de Sant Cugat del Vallès, S.A. corresponents a l'exercici 2008 es presenten sense xifres comparatives amb l'exercici anterior.

e) AGRUPACIÓ DE PARTIDES

No existeixen partides que hagin estat objecte d'agrupació en el Balanç, en el compte de pèrdues i guanys, en l'estat de canvis en el patrimoni net o en l'estat de fluxes d'efectiu.

f) ELEMENTS RECOLLITS EN DIVERSES PARTIDES

No existeixen elements patrimonials que estiguin registrats en més d'una partida del Balanç.

g) CANVIS EN CRITERIS COMPTABLES

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

h) CORRECCIÓ D'ERRORS

No s'han detectat errors existents al tancament d'exercici que obliguin a reformular els comptes. Els fets coneguts amb posterioritat al tancament que podrien aconsellar ajustaments en les estimacions a tancament d'exercici que siguin significatius han estat esmentats en els apartats corresponents.

i) ASPECTES DERIVATS DE LA TRANSICIÓ A LES NOVES NORMES COMPTABLES

Els comptes anuals de la societat corresponents a l'exercici acabat el 31 de desembre de 2008 han estat les primeres que s'han elaborat d'acord amb el Pla General de Comptabilitat aprovat pel Reial Decret 1514/2007, de 16 de novembre. Aquesta normativa suposa, respecte a la que es trobava en vigor al temps de formular-se els comptes de la societat corresponents al exercici anterior:

- Canvis en les polítiques comptables, criteris de valoració i forma de presentació dels estats financers que formen part dels comptes anuals.
- Incorporació als comptes anuals de dos nous estats financers: l'estat de canvis en el patrimoni net i l'estat de fluxes d'efectiu.
- Un increment significatiu en la informació facilitada en la memòria dels comptes anuals.

Tal com es comenta en l'apartat d) d'aquesta mateixa nota, als efectes de l'obligació establerta en l'article 35.6 del Codi de Comerç i als efectes derivats de l'aplicació del principi d'uniformitat i del requisit de comparabilitat, la Disposició transitòria quarta, del Reial Decret 1514/2007, de 16 de novembre, que aprova el Pla General de Comptabilitat, estableix que els comptes anuals corresponents a l'exercici que s'inicií a partir de l'entrada en vigor del Pla General de Comptabilitat, han de considerar-se comptes anuals inicials, motiu pel qual no han de reflectir xifres comparatives.

A continuació es presenta la informació exigida per la Disposició addicional única i la Disposició transitòria quarta del Reial Decret 1514/2007 esmentat:

- Balanç i compte de pèrdues i guanys inclosos en els comptes anuals de la societat Promocions Municipals de Sant Cugat del Vallès, S.A de l'exercici 2007:

BALANÇ DE 2007

ACTIU	2007	%	2006	%
A) Accionistes (socis) per desembors aments no exigits	**0,00 €**	*0,00*	**0,00 €**	*0,00*
B) Immobilitzat	**34.845.311,67 €**	*38,42*	**4.952.236,65 €**	*10,88*
I. Despeses d'establiment	15.029,89 €	*0,02*	11.161,40 €	*0,02*
II. Immobilitzat immaterial	157.760,58 €	*0,17*	111.703,07 €	*0,25*
5. Aplicacions informàtiques	248.365,37 €	*0,27*	162.314,37 €	*0,36*
8. Amortitzacions	-90.604,79 €	*(0,10)*	-50.611,30 €	*(0,11)*
III. Immobilitzat material	34.647.854,62 €	*38,20*	4.807.877,20 €	*10,56*
1. Terrenys i solars	14.677.327,75 €	*16,18*	0,00 €	*0,00*
2. Immobles per arrendar	3.268.454,89 €	*3,60*	4.339.039,29 €	*9,53*
3. Immobles per a ús propi	649.888,48 €	*0,72*	868.493,86 €	*1,47*
5. Altres instal.lacions, utillatge, mobiliari	82.827,55 €	*0,09*	82.618,07 €	*0,18*
6. Immobilitzacions materials en curs	16.262.805,21 €	*17,93*	0,00 €	*0,00*
7. Altre immobilitzat	106.840,71 €	*0,12*	76.054,71 €	*0,17*
9. Amortitzacions	-400.289,97 €	*(0,44)*	-358.328,73 €	*(0,79)*
IV. Immobilitzacions financeres	24.666,58 €	*0,03*	21.494,98 €	*0,05*
7. Dipòsits i fiances constituïts a llarg termini	24.666,58 €	*0,03*	21.494,98 €	*0,05*
C) Despeses a distribuir en diversos exercicis	**4.224,60 €**	*0,00*	**4.936,00 €**	*0,01*
D) Actiu circulant	**55.844.166,13 €**	*61,57*	**40.580.253,55 €**	*89,11*
II. Existències	46.614.403,56 €	*51,40*	35.894.896,99 €	*78,83*
1. Edificis adquirits	835.024,60 €	*0,92*	13.920,00 €	*0,03*
2. Terrenys i solars	11.378.913,22 €	*12,55*	18.606.560,08 €	*40,86*
4. Obres en curs	29.955.687,82 €	*33,03*	15.765.444,28 €	*34,62*
5. Edificis construïts	3.541.839,63 €	*3,91*	1.508.972,63 €	*3,31*
6. Avançades a proveïdors	902.938,29 €	*1,00*	0,00 €	*0,00*
III. Deutors	7.863.898,34 €	*8,67*	3.561.503,22 €	*7,82*
1. Clients per vendes i prestació de serveis	3.896.707,10 €	*4,30*	2.634.422,89 €	*5,79*
4. Deutors diversos	757.583,62 €	*0,84*	550.784,43 €	*1,21*
5. Personal	0,00 €	*0,00*	0,00 €	*0,00*
6. Administracions públiques	3.207.607,62 €	*3,54*	376.295,90 €	*0,83*
7. Provisions	0,00 €	*0,00*	0,00 €	*0,00*
IV. Inversions financeres temporals	443.860,41 €	*0,49*	115.823,25 €	*0,25*
6. Altres crèdits	0,00 €	*0,00*	-204,73 €	*(0,00)*
7. Dipòsits i fiances constituïts a curt termini	443.860,41 €	*0,49*	116.027,98 €	*0,25*
VI. Tresoreria	719.363,07 €	*0,79*	917.694,42 €	*2,02*
VII. Ajustos per periodificació	202.640,75 €	*0,22*	90.335,67 €	*0,20*
TOTAL GENERAL	**90.693.702,40 €**	*100*	**45.537.426,20 €**	*100*

PASSIU	2007	%	2006	%
A) Fons propis	**18.011.944,22 €**	***19,86***	**16.267.180,60 €**	***35,72***
I. Capital subscrit	15.785.106,15 €	*17,40*	15.785.106,15 €	*34,66*
IV. Reserves	3.183.960,82 €	*3,51*	3.183.960,82 €	*3,61*
1. Reserva legal	318.397,79 €	*0,35*	318.397,79 €	*0,35*
5. Reserves voluntàries	2.865.563,03 €	*3,16*	2.865.563,03 €	*3,16*
V. Resultats d'exercicis anteriors	-2.701.886,37 €	*(2,98)*	-1.301.834,76 €	*(2,86)*
VI. Pèrdues i guanys (benefici o pèrdua)	1.744.763,62 €	*1,92*	-1.400.051,61 €	*(3,07)*
B) Ingressos a distribuir en diversos exercicis	**723.900,00 €**	***0,80***	**0,00 €**	***0,00***
1. Subvencions	723.900,00 €	*0,80*	0,00 €	*0,00*
3. Altres ingressos a distribuir en diversos exer.	0,00 €	*0,00*	0,00 €	*0,00*
C) Provisions per riscos i despeses	**8.545,40 €**	***0,01***	**5.102,52 €**	***0,01***
D) Creditors a llarg termini	**13.008.366,43 €**	***14,34***	**6.776.956,53 €**	***14,88***
II. Deutes amb entitats de crèdit	8.595.853,41 €	*9,48*	2.760.480,71 €	*6,06*
IV. Altres creditors	4.412.513,02 €	*4,87*	4.016.475,82 €	*4,43*
2. Altres deutes	4.378.712,62 €		3.987.601,62 €	
3. Fiances a llarg termini	33.800,40 €	*0,04*	28.874,20 €	*0,03*
E) Creditors a curt termini	**58.940.946,35 €**	***64,99***	**22.488.186,56 €**	***49,38***
II. Deutes amb entitats de crèdit	18.075.004,27 €	*19,93*	2.489.273,28 €	*5,47*
1. Préstecs i altres deutes	18.075.004,27 €	*19,93*	2.489.273,28 €	*5,47*
2. Deutes per interessos	0,00 €	*0,00*	0,00 €	*0,00*
III. Deutes amb empreses associades	0,00 €	*0,00*	0,00 €	*0,00*
IV. Creditors comercials	38.774.832,30 €	*42,75*	19.032.382,42 €	*41,80*
1. Avançades de clients	9.581.399,92 €	*10,56*	8.163.396,87 €	*17,93*
2. Deutes per compres o serveis	17.375.341,49 €	*19,16*	3.670.518,42 €	*8,06*
3. Deutes representades per ef. a pagar	11.818.090,89 €	*13,03*	7.198.467,13 €	*15,81*
V. Altres deutes no comercials	996.320,96 €	*1,10*	683.899,44 €	*1,50*
1. Administracions públiques	93.438,30 €	*0,10*	84.034,15 €	*0,18*
4. Remuner. pendents altres pagaments	29.214,73 €	*0,03*	24.885,69 €	*0,05*
5. Fiances i dipòsits rebuts	873.667,93 €	*0,96*	574.979,60 €	*1,26*
VI. Provisions per operacions de tràfic	729.988,82 €	*0,80*	282.631,41 €	*0,62*
VII. Ajustos per periodificació	364.800,00 €	*0,40*	0,00 €	*0,00*
TOTAL GENERAL	**90.693.702,40 €**	***100***	**45.537.426,20 €**	***100***

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS DE 2007

DEURE	2007	%	2006	%
A) Despeses	**57.602.097,49 €**	*100,00*	**16.220.311,39 €**	*100,00*
1. Reducció d'existències prom. en curs i edif. const.	0,00 €	*0,00*	0,00 €	*0,00*
2. Aprovisionaments	55.591.483,59 €	*96,51*	14.424.431,98 €	*88,93*
a) Consum d'edificis adquirits	0,00 €	*0,00*	13.920,00 €	*0,09*
b) Consum de terrenys i solars	15.723.082,73 €	*27,30*	355.874,41 €	*2,19*
c) Obres i serveis realitzats per tercers	39.868.400,86 €	*69,21*	14.054.637,57 €	*86,65*
4. Despeses de personal	990.631,17 €	*1,72*	898.582,64 €	*5,54*
a) Sous i salaris	791.255,13 €	*1,37*	719.148,50 €	*4,43*
b) Càrregues socials	199.376,04 €	*0,35*	179.434,14 €	*1,11*
5. Dotacions amortització d'immobilitzat	137.776,20 €	*0,24*	130.836,54 €	*0,81*
6. Variació provisions de tràfic	-113.667,31 €	*(0,20)*	0,00 €	*0,00*
b) Pèrdues de crèdits incobrables	0,00 €	*0,00*	0,00 €	*0,00*
c) Variació d'altres provisions de tràfic	-113.667,31 €	*(0,20)*	0,00 €	*0,00*
7. Altres despeses d'explotació	578.683,71 €	*1,00*	647.279,80 €	*3,99*
a) Serveis exteriors	518.786,22 €	*0,90*	598.131,12 €	*3,69*
b) Tributs	59.897,49 €	*0,10*	49.148,68 €	*0,30*
c) Altres despeses de gestió	0,00 €	*0,00*	0,00 €	*0,00*
I. Beneficis d'explotació	**2.040.642,19 €**		**0,00 €**	
8. Despeses financeres	401.566,43 €	*0,70*	79.558,65 €	*0,49*
c) Per deutes amb tercers i assimilats	401.566,43 €	*0,70*	79.556,65 €	*0,49*
II. Resultats financers positius	**0,00 €**		**0,00 €**	
III. Beneficis de les activitats ordinàries	**1.663.642,38 €**		**0,00 €**	
12. Pèrdues de l'immobilitzat	0,00 €	*0,00*	0,00 €	*0,00*
14. Despeses extraordinàries	495,89 €	*0,00*	13.235,29 €	*0,08*
15. Despeses i pèrdues d'altres exercicis	15.127,81 €	*0,03*	28.388,49 €	*0,16*
IV. Resultats extraordinaris positius	**81.121,24 €**		**0,00 €**	
V. Beneficis abans d'impostos	**1.744.763,62 €**		**0,00 €**	
16. Impost sobre societats	0,00 €		0,00 €	
VI. Resultat de l'exercici (beneficis)	**1.744.763,62 €**		**0,00 €**	

HAVER	2007	%	2006	%
B) Ingressos	**59.346.861,11 €**	*100,00*	**14.820.259,78 €**	*100,00*
1. Import net xifra de negocis	12.837.906,26 €	*21,63*	2.169.197,17 €	*14,64*
a) Vendes	12.524.695,26 €	*21,10*	1.911.617,18 €	*12,90*
b) Ingressos per arrendaments	313.211,00 €	*0,53*	257.379,99 €	*1,74*
c) Ingressos per prestació de serveis	0,00 €	*0,00*	0,00 €	*0,00*
2. Augment d'existències prom. en curs i edif. const.	16.223.110,54 €	*27,34*	12.469.555,21 €	*84,14*
3. Treballs realitzats per l'immobilitzat	0,00 €	*0,00*	0,00 €	*0,00*
4. Existències incorporades a l'immobilitzat	29.840.702,54 €	*50,28*	0,00 €	*0,00*
5. Altres ingressos d'explotació	323.830,21 €	*0,55*	169.833,28 €	*1,15*
a) Ingressos accessoris i de gestió	160.330,21 €	*0,27*	142.813,28 €	*0,96*
b) Subvencions	163.500,00 €	*0,28*	27.020,00 €	*0,18*
I. Pèrdues d'explotació	**0,00 €**		**1.292.545,30 €**	
8. Altres interessos i ingressos assimilats	24.566,62 €	*0,04*	7.557,58 €	*0,01*
c) Altres interessos	24.566,62 €	*0,04*	7.557,58 €	*0,01*
d) Beneficis en inversions financeres	0,00 €	*0,00*	0,00 €	*0,00*
II. Resultats financers negatius	**376.999,81 €**		**71.999,07 €**	
III. Pèrdues de les activitats ordinàries	**0,00 €**		**1.364.544,37 €**	
10. Beneficis per venda d'immobilitzat	0,00 €	*0,00*	0,00 €	*0,00*
13. Ingressos extraordinaris	3.201,72 €	*0,01*	4.116,54 €	*0,03*
14. Ingressos i bcis. altres exercicis	93.543,22 €	*0,16*	0,00 €	*0,00*
IV. Resultats extraordinaris negatius	**0,00 €**		**35.507,24 €**	
V. Pèrdues abans d'impostos	**0,00 €**		**1.400.051,61 €**	
VI. Resultat de l'exercici (pèrdues)	**0,00 €**		**1.400.051,61 €**	

• Conciliació entre el Patrimoni Net a 1 de gener de 2008 (data de transició al nou Pla General de Comptabilitat) elaborat conforme a les normes establertes en el RD 1643/1990 de 20 de desembre (PGC90) i el Patrimoni Net a aquesta mateixa data elaborat d'acord amb les noves normes comptables establertes en el Reial Decret 1514/2007 (NPGC07):

		EUROS
Patrimoni net a 01/01/2008 segons PGC90 *		18.011.944,22
Impactes per transició al nou PGC		708.250,16
Cancel·lació de Despeses de Constitució	-10.520,92	
Subvencions de capital	721.728,30	
Cancel.lació de Despeses a Distribuir div. Ex.	-2.957,22	
Patrimoni net a 01/01/2008 segons NPGC		**18.720.194,38**

*** Obtingut dels CCAA de 31 de desembre de 2007, preparats d'acord amb principis i normes de comptabilitat aplicables en aquesta data**

L'explicació dels impactes per transició al Nou Pla General de Comptabilitat és la següent:

- Subvencions de Capital: el NPGC07 estableix que les subvencions de capital es classifiquen en un epígraf separat dins del Patrimoni Net de la societat. Aquesta presentació suposa realitzar un ajustament per l'efecte impositiu de les subvencions de capital pendents d'imputar a resultats, contra el compte "479 Passius per diferències temporànies imposables". L'ajustament realitzat contra Patrimoni Net es correspon amb el saldo net a 31 de desembre de 2007, pendent de traspassar a resultats, un cop descomptat el corresponent impost diferit.
- Cancel·lació de despeses de constitució: aquestes despeses no compleixen la definició d'actiu establerta en el NPGC07, motiu pel qual s'han de donar de baixa de l'Actiu contra Patrimoni Net, una vegada descomptat el corresponent impost diferit.
- Cancel.lació de despeses a distribuir en diversos exercicis: aquestes despeses no compleixen la definició d'actiu establerta en el NPGC07, motiu pel qual s'han de donar de baixa de l'Actiu contra Patrimoni Net, una vegada descomptat el corresponent impost diferit.

NOTA 3 - APLICACIÓ DE RESULTATS

a) PROPOSTA D'APLICACIÓ DEL RESULTAT DE L'EXERCICI

BASE DE REPARTIMENT	**EXERCICI 2008**
Saldo del compte de Pèrdues i Guanys	9.043.322,26
Remanent	0,00
Reserves Voluntàries	0,00
Altres Reserves de Lliure Disposició	0,00
TOTAL BASE REPARTIMENT = TOTAL APLICACIÓ	**9.043.322,26**

APLICACIÓ A	**EXERCICI 2008**
Reserva Legal	904.332,23
Reserva per a Fons de Comerç	0,00
Reserves Especials	0,00
Reserves Voluntàries	7.007.390,92
Dividends	0,00
Remanent i altres	0,00
Compensació de pèrdues d'exercicis anteriors	1.131.599,11
TOTAL APLICACIÓ = TOTAL BASE DE REPARTIMENT	**9.043.322,26**

DISTRIBUCIÓ DE DIVIDENDS A COMPTE

No s'han distribuït dividends a compte durant l'exercici.

b) LIMITACIONS A LA DISTRIBUCIÓ DE DIVIDENDS

No existeix cap limitació per a la distribució de dividends.

NOTA 4 - NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ

1. IMMOBILITZAT INTANGIBLE

Els actius intangibles es reconeixen inicialment pel seu cost d'adquisició i, posteriorment, es valoren al seu cost menys la seva corresponent amortització acumulada, calculada en funció de la seva vida útil, i de les pèrdues per deteriorament que, si escau, hagi experimentat. Els actius intangibles amb vida útil indefinida no s'amortitzen, però se sotmeten, almenys anualment, a un test de deteriorament.

La Societat reconeix comptablement qualsevol pèrdua que hagi pogut produir-se en el valor registrat d'aquests actius com a conseqüència del deteriorament. Els criteris per al reconeixement de les pèrdues per deteriorament d'aquests actius i, si s'escau, de les recuperacions de les mateixes registrades en exercicis anteriors són similars als aplicats per als actius materials.

Aplicacions informàtiques

Es registren com Aplicacions Informàtiques els costos d'adquisició i desenvolupament dels programes informàtics. Els costos de manteniment es registren amb càrrec al compte de resultats de l'exercici en què es produeixen. Les aplicacions informàtiques únicament es reconeixen com a actiu intangible si es compleixen totes les condicions següents:

- Estan específicament individualitzades per projectes i el seu cost clarament establert per a que pugui ser distribuït en el temps.
- Tenen motius fundats d'èxit tècnic i de rendibilitat económica comercial del projecte de què es tracti.

S'amortitzen en funció de la vida útil, que s'ha estimat en 5 anys i s'analitzen les possibles pèrdues de valor per efectuar la corresponent correcció valorativa per deteriorament.

Actius amb vida útil indefinida

No existeixen actius intangibles amb una vida útil indefinida.

2. IMMOBILITZAT MATERIAL

Els béns compresos en l'Immobilitzat Material es troben valorats al seu preu d'adquisició o cost de producció, menys l'amortització acumulada i, si s'escau, l'import acumulat de les correccions valoratives per deteriorament reconegudes. Constitueixen més valor dels béns de l'immobilitzat material:

- Els impostos indirectes que graven elements de l'immobilitzat material i que no són recuperables directament de la hisenda pública.
- L'estimació inicial del valor actual de les obligacions assumides derivades del desmantellament o retirada de l'actiu.
- Els costos de renovació, ampliació o millora que suposen un augment de la seva capacitat, productivitat o ampliació de la vida útil.

En els immobilitzats que necessiten un període de temps superior a un any per estar en condicions d'ús, s'inclouen en el preu d'adquisició o cost de producció les despeses financeres meritades abans de la posada en condicions de funcionament de l'actiu, que hagin estat girades pel proveïdor o corresponguin a préstecs o un altre tipus de finançament aliè, específic o genèric, directament atribuïble a l'adquisició, fabricació o construcció del bé.

Els costos de grans reparacions es reconeixen en el valor comptable de l'immobilitzat com a substitucions, sempre que es compleixin les condicions pel seu reconeixement.

Solars sense edificar

S'inclouen en el preu d'adquisició les despeses de condicionament, les d'enderroc quan són necessàries per poder efectuar obres de nova planta, les d'inspecció i aixecament de plànols quan s'efectuïn amb caràcter previ a la seva adquisició, així com, en el seu cas, l'estimació inicial del valor actual de les obligacions presents derivades dels costos de rehabilitació del solar.

Si en el valor inicial dels terrenys s'inclouen costos de rehabilitació, aquesta porció del terreny s'amortitza al llarg del període en què s' obtinguin els beneficis o rendiments económics per haver incorregut en aquests costos.

Construccions

El seu preu d'adquisició o cost de producció està format, a més de per totes aquelles instal·lacions i elements que tinguin caràcter de permanència, per les taxes inherents a la construcció i els honoraris facultatius de projecte i direcció d'obra. Es valora per separat el valor del terreny i el dels edificis i altres construccions.

Immobilitzacions materials en curs
Les despeses realitzades durant l'exercici amb motiu de les obres i treballs que l'empresa porta a terme per si mateixa, es carreguen com a despeses de l'exercici. Els comptes d'immobilitzacions materials en curs, es carreguen per l'import d'aquestes despeses, amb abonament a la partida d'ingressos que recull els treballs realitzats per l'empresa per si mateixa.

Inversions realitzades per l'arrendatari que no són separables de l'actiu arrendat o cedit en ús
En els acords que, de conformitat amb la norma relativa a arrendaments i altres operacions de naturalesa similar, es qualifiquen com a arrendaments operatius, les inversions realitzades per l'arrendatari que no són separables de l'actiu arrendat o cedit en ús, es comptabilitzen com a immobilitzats materials quan compleixen la definició d'actiu. L'amortització d'aquestes inversions es realitza en funció de la seva vida útil que serà la durada del contracte d'arrendament o cessió (inclós el període de renovació quan existeixen evidències que suporten que la mateixa es produirà), quan aquesta sigui inferior a la vida econòmica de l'actiu.

Amortització
L'amortització dels béns de l'immobilitzat material es realitza de manera sistemàtica i racional en funció de la vida útil dels béns i del seu valor residual. S'amortitza de forma independent cada part d'un element amb vida útil diferent de la resta.

Deteriorament de valor d'actius materials i intangibles
A la data de cada balanç de situació, la Societat revisa els imports en llibres dels seus actius materials i intangibles per a determinar si hi ha indicis que aquests actius hagin patit una pèrdua per deteriorament de valor. Si existeix qualsevol indici, es calcula l'import recuperable de l'actiu (valor superior entre el valor raonable menys el cost de venda i el valor d'ús) amb l'objecte de determinar l'abast de la pèrdua per deteriorament de valor (si n'hi ha). En cas que l'actiu no generi fluxes d'efectiu que siguin independents d'altres actius, es calcula l'import recuperable de la unitat generadora d'efectiu a la qual pertany l'actiu.
Quan una pèrdua per deteriorament de valor reverteix posteriorment, l'import en llibres de l'actiu s'incrementa en l'estimació revisada del seu import recuperable, però de tal manera que l'import en llibres incrementat no superi l'import en llibres que s'hauria determinat de no haver reconegut cap pèrdua per deteriorament de valor per a l'actiu en exercicis anteriors. Immediatament es reconeix una reversió d'una pérdua per deteriorament de valor com a ingrés.

3. INVERSIONS IMMOBILIÀRIES

Els terrenys o construccions que l'empresa destina a l'obtenció d'ingressos per arrendaments i els que posseeix amb la intenció d'obtenir plusvàlues mitjançant la seva alienació s'inclouen en l'epígraf d'"Inversions Immobiliàries".

4. ARRENDAMENTS

Els actius materials adquirits en règim d'arrendament financer es registren en la categoria d'actiu a què correspon el bè arrendat, i s'amortitzen en funció de la vida útil prevista, seguint el mateix mètode que per als actius en propietat.
Els arrendaments es classifiquen com a arrendaments financers sempre que les condicions dels mateixos transfereixin substancialment els riscos i avantatges derivats de la propietat a l'arrendatari. La resta d'arrendaments es classifica com a arrendaments operatius.

5. PERMUTES

Durant l'exercici no s'ha produït cap permuta.

6. INSTRUMENTS FINANCERS

Categories d'actius i passius financers

a) Actius financers

Els actius financers es reconeixen en el balanç de situació quan s'adquireixen i es classifiquen com:

- **Préstecs i partides a cobrar**: crèdits per operacions comercials i no comercials.
  - Valoració inicial: pel seu valor raonable, excepte els crèdits per operacions comercials amb venciment no superior a un any i que no tinguin un tipus d'interès contractual, les bestretes i crèdits al personal, els dividends a cobrar i els desemborsaments exigits sobre instruments de patrimoni que s'espera rebre en el curt termini, que es valoren pel seu valor nominal.
  - Valoració posterior: pel seu cost amortitzat, excepte els crèdits amb venciment no superior a un any comentats, que es continuen valorant pel mateix import.
- **Inversions mantingudes fins al venciment**: valors representatius de deute, amb una data de venciment fixada, cobraments de quantia determinada o determinable, que es negocien en un mercat actiu i que l'empresa tingui la intenció efectiva i la capacitat de conservar fins al seu venciment.
  - Valoració inicial: pel seu valor raonable.
  - Valoració posterior: pel seu cost amortitzat

b) Passius Financers

Els passius financers es classifiquen d'acord amb el contingut dels acords contractuals pactats i tenint en compte el fons econòmic de l'operació en les següents categories:

- **Dèbits i partides a pagar**: dèbits per operacions comercials i no comercials.
  - Valoració inicial: pel seu valor raonable (excepte els dèbits per operacions comercials amb venciment no superior a un any i que no tinguin un tipus d'interès contractual, els desemborsaments exigits per tercers sobre participacions que s'espera pagar en el curt termini, que es valoren pel seu valor nominal).
  - Valoració posterior: pel seu cost amortitzat (excepte els dèbits amb venciment no superior a un any comentats, que es continuen valorant pel mateix import).
  - Interessos meritats: es comptabilitzen en el compte de pèrdues i guanys, aplicant el mètode del tipus d'interès efectiu.

c) Instruments de patrimoni propi

Els instruments de patrimoni propi es classifiquen d'acord amb el contingut dels acords contractuals pactats i tenint en compte el fons econòmic de la operació. Les despeses derivades de les transaccions amb instruments de patrimoni propi es registren directament contra el patrimoni propi com a menors reserves.

Deteriorament del valor

S'efectuen correccions valoratives per deteriorament al tancament de l'exercici, quan existeix evidència objectiva que el valor d'un crèdit o d'una inversió s'ha deteriorat.
La pèrdua és:

- Pels préstecs i partides a cobrar i per a les Inversions mantingudes fins al venciment, la diferència entre el valor en llibres de l'actiu i el valor actual dels fluxes d'efectiu futurs que s'estima generaran, descomptats al tipus d'interès efectiu calculat en el moment del seu reconeixement inicial (o valor de mercat de l'instrument per a les Inversions mantingudes fins al venciment, si aquest és prou fiable).

Les correccions, així com la seva reversió, es reconeixen com una despesa o un ingrés, respectivament, en el compte de pèrdues i guanys. La reversió del deteriorament té com a límit el valor en llibres del crédit o de la inversió que estaria reconegut en la data de reversió si no s'hagués registrat el deteriorament del valor.

Baixa d'actius i passius financers

Els criteris emprats per a donar de baixa un actiu financer són:

- que hagi expirat o
- que s'hagin cedit els drets contractuals sobre els fluxes d'efectiu de l'actiu financer, amb transferència substancial dels riscos i beneficis inherents a la seva propietat.

Una vegada s'ha donat de baixa l'actiu, el benefici o pèrdua generada per la operació forma part del resultat de l'exercici en què s'ha produït.

En el cas dels passius financers l'empresa els dóna de baixa quan l'obligació s'ha extingit. També es dóna de baixa un passiu financer quan es produeix un intercanvi d'instruments financers amb condicions substancialment diferents. La diferència entre el valor en llibres del passiu financer i la contraprestació pagada, inclosos els costos de transacció atribuïbles, es recull en el compte de pèrdues i guanys.

7. COBERTURES COMPTABLES

Es qualifiquen com a cobertures comptables aquelles que en el moment inicial disposen d'una designació formal i una documentació de la relació de cobertura i la cobertura de les quals és altament eficaç. Es registren en les següents categories:

- Cobertura de valor raonable: els canvis de valor de l'instrument de cobertura i de la partida coberta atribuïbles al risc cobert es reconeixen en el compte de pèrdues i guanys.
- Cobertura de fluxes d'efectiu: la part del benefici o pèrdua de l'instrument de cobertura que es determina com a cobertura eficaç es reconeix transitòriament en el patrimoni net i s'imputa a pèrdues i guanys en l'exercici en què la operació coberta afecta al resultat, excepte quan la cobertura correspon a una transacció prevista que acaba en el reconeixement d'un actiu o un passiu no financer. En aquest cas, els imports registrats en el patrimoni net s'inclouen en el cost de l'actiu o el passiu.
- Cobertura de la inversió neta en negocis a l'estranger: per a les societats dependents, multigrup i associades, la cobertura es tracta com una cobertura de valor raonable pel component de tipus de canvi.

8. EXISTÈNCIES

Les existències es troben valorades al seu preu d'adquisició o cost de producció. S'inclouen en el preu d'adquisició els impostos indirectes que graven les existències i que no són recuperables directament de la hisenda pública.

En les existències que necessiten un període de temps superior a un any per estar en condicions de ser venudes, s'inclouen en el preu d'adquisició o cost de producció les despeses financeres meritades abans de la posada en condicions de venda de les existències, que hagin estat girades pel proveïdor o corresponguin a préstecs o un altre tipus de finançament aliè, específic o genèric, directament atribuïble a l'adquisició o fabricació de les existències.

Quan el valor net realitzable de les existències és inferior al seu preu d'adquisició o cost de producció, s'efectuen correccions valoratives, que es registren com a despeses en el compte de pèrdues i guanys.

Per matèries primeres i altres matèries consumibles no es realitza correcció valorativa si s'espera que els productes acabats als quals s'incorporen siguin venuts per sobre del cost.

Els béns i serveis que hagin estat objecte de contracte de venda o prestació de serveis en ferm, el compliment dels quals hagi de tenir lloc posteriorment, no són objecte de correcció valorativa si el preu de venda estipulat en el contracte cobreix, com a mínim, el cost dels béns i serveis, més tots els costos pendents de realitzar que siguin necessaris per a l'execució del contracte.

En cas de desaparició de les circumstàncies que van motivar una correcció valorativa, aquesta es reverteix i es reconeix com a ingrès en el compte de pèrdues i guanys.

Seguint els criteris de classificació de l'adaptació del Pla General de Comptabilitat a les empreses immobiliàries i a les normes de registre i valoració del Pla General de Comptabilitat, dins el capítol d'existències s'inclouen terrenys i immobles.

La seva valoració es realitza pel menor entre el seu valor de cost o el valor net de realització. Per a la determinació del seu preu de cost s'utilitzen els següents criteris:

- Edificis construïts: el preu de cost ve determinat pel cost d'adquisició del solar on s'assenta la construcció, més les certificacions d'obra fins a la seva culminació, així com totes les despeses addicionals que es produeixen fins al lliurament de la obra, com són honoraris de facultatius, exaccions municipals, despeses d'urbanització i interessos meritats pel finançament durant el període de construcció. Per a determinar el cost de cada unitat, sobre aquest cost global, s'apliquen coeficients ponderats d'assignació als factors de la divisió horitzontal, per apropar-se als costos de construcció estimats segons la tipologia del bé. En el cas d'edificacions on el cost resultant excedeixi al previst per a la venda, l'empresa absorbiria part d'aquest cost.
- Obres en curs: a més del solar, despeses i valor de les certificacions d'obra lliurades fins a la data de tancament, s'incorporen els interessos meritats pels capitals rebuts en concepte de finançament de la obra.
- Terrenys i Solars: el seu cost inclou el preu d'adquisició més les despeses directament imputables com escriptures, tributs, etc. Incloent, si s'escau, el cost del finançament extern específic.

9. TRANSACCIONS EN MONEDA ESTRANGERA

No es preveuen transaccions en moneda extrangera.

10. IMPOSTOS SOBRE BENEFICIS

La despesa per impost sobre beneficis de l'exercici es calcula mitjançant la suma de l'impost corrent que resulta de l'aplicació del tipus de gravamen sobre la base imposable de l'exercici després d'aplicar les deduccions que fiscalment són admissibles, més la variació dels actius i passius per impostos diferits.
Els actius i passius per impostos diferits inclouen les diferències temporànies que s'identifiquen com aquells imports que es preveu es pagaran o recuperaran per les diferències entre els imports en llibres dels actius i passius i el seu valor fiscal, així com les bases imposables negatives pendents de compensació i els crèdits per deduccions fiscals no aplicades fiscalment. Aquests imports es registren aplicant a la diferència temporània o crèdit que correspongui el tipus de gravamen a què s'espera recuperar o liquidar.
Es reconeixen passius per impostos diferits per a totes les diferències temporànies imposables excepte si sorgeixen del reconeixement inicial (excepte en una combinació de negocis) d'altres actius i passius en una operació que no afecta ni al resultat fiscal ni al resultat comptable.
Per la seva banda, els actius per impostos diferits només es reconeixen en el cas que es consideri probable que la Societat tingui en el futur suficients beneficis fiscals contra els que poder fer-los efectius, i no procedeixin del reconeixement inicial (excepte en una combinació de negocis) d'altres actius i passius en una operació que no afecta ni al resultat fiscal ni al resultat comptable.
Amb ocasió de cada tancament comptable, es revisen els impostos diferits registrats (tant actius com passius) per tal de comprovar que es mantenen vigents, efectuant les oportunes correccions als mateixos d'acord amb el resultat dels anàlisi realitzats.

11. INGRESSOS I DESPESES

Els ingressos i despeses s'imputen en funció del principi del meritament. Els ingressos es calculen al valor raonable de la contraprestació rebuda o a rebre i representen els imports cobrats o a cobrar pels béns lliurats i els serveis prestats en el marc ordinari de l'activitat, deduïts els descomptes de qualsevol tipus i els impostos.

Les vendes de béns es reconeixen quan s'han transferit tots els riscos i beneficis significatius inherents a la propietat dels béns. Els ingressos associats a la prestació de serveis es reconeixen considerant el grau de realització de la prestació a la data del balanç, sempre i quan el resultat de la transacció pugui ser estimat amb fiabilitat. Els ingressos per interessos es reporten seguint un criteri financer temporal, en funció del principal pendent de cobrament i el tipus d'interès efectiu aplicable.

12. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES

Els comptes anuals de la Societat recullen totes les provisions significatives respecte de les quals s'estima que és probable que s'hagi d'atendre la obligació.
Els passius contingents no es reconeixen en els comptes anuals sinó que s'informa dels mateixos, en cas d'existir, en la memòria.
Les provisions es reconeixen únicament sobre la base de fets presents o passats que generen obligacions futures. Es quantifiquen tenint en consideració la millor informació disponible sobre les conseqüències del succés que les origina i són reestimadas en ocasió de cada tancament comptable. S'utilitzen per fer front a les obligacions específiques per a les quals van ser originalment reconegudes. Es procedeix a la seva reversió, total o parcial, quan les obligacions deixen d'existir o disminueixen.

13. ELEMENTS PATRIMONIALS DE NATURALESA MEDIAMBIENTAL

Anualment es registren com a despesa o com a inversió, depenent de la seva naturalesa, els desemborsaments efectuats per complir amb les exigències legals en matèria de medi ambient. Els imports registrats com a inversió s'amortitzen en funció de la seva vida útil.

14. DESPESES DE PERSONAL

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

Alguns empleats perceben com a part de la seva remuneració una aportació a un pla de pensions d'aportació definida gestionat de forma externalitzada i es reconeixen com a despeses de personal. En no existir cap remuneració a llarg termini en forma de prestació definida gestionada internament no es reconeix passiu per aquest concepte.

15. PAGAMENTS BASATS EN ACCIONS

No es realitzen pagaments basats en accions.

16. SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS

Les subvencions concedides a la societat per tercers no socis de caràcter monetari es valoren pel valor raonable, en el moment del seu reconeixement, de l'import concedit i les de caràcter no monetari o en espècie pel valor raonable, en el moment del seu reconeixement, del bé rebut. Es comptabilitzen d'acord amb els següents criteris:

a) Subvencions de capital:
- Les de caràcter no reintegrable es comptabilitzen com a ingressos directament imputats al patrimoni net, per l'import concedit un cop deduït l'efecte impositiu. Es reconeixen en el compte de pèrdues i guanys en proporció a la depreciació experimentada durant l'exercici pels actius finançats per les mateixes, i en cas de tractar-se d'actius no depreciables, en el moment en què es produeix la seva alienació o baixa en inventari.
- Les de caràcter reintegrable es registren com a passius fins que adquireixen la condició de no reintegrables.

b) Subvencions d'explotació: s'abonen a resultats en el moment en què, després de la seva concessió, la societat estima que s'han complert les condicions establertes en la mateixa, i per tant, no existeixen dubtes raonables sobre el seu cobrament. S'imputen a resultats en el mateix exercici en què es meriten les despeses que financen.

Les subvencions concedides a la societat per socis o propietaris per finançar la realització d'activitats d'interès públic o general, es registren seguint els mateixos criteris que les subvencions concedides per tercers no socis.

17. COMBINACIONS DE NEGOCIS

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

18. NEGOCIS CONJUNTS

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

19. CRITERIS EMPLEATS EN TRANSACCIONS ENTRE PARTS VINCULADES

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

20. OPERACIONS INTERROMPUDES

No s'ha practicat la interrupció de cap operació durant l'exercici.

NOTA 5 - IMMOBILITZAT MATERIAL

MOVIMENT DURANT L'EXERCICI DE LES PARTIDES D'IMMOBILITZAT MATERIAL

CTE	IMMOBILITZAT	IMMOBILITZAT								
		SALDO A 01/01/08	ALTES				SORTIDES, BAIXES O REDUCC.	TRASPASSOS		SALDO A 31/12/08
			COMBINAC. DE NEGOCIS	APORT. NO DINERÀRIES	AMPLIA-CIONS I MILLORES	RESTA D'ENTRADES		A/DE ANCMV O OP. INTERR.	A/DE ALTRES PARTIDES	
210	TERRENYS I BÉNS NATURALS	28.846,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.846,02
211	CONSTRUCCIONS	649.888,48	0,00	0,00	0,00	21.041,58	0,00	0,00	0,00	670.930,06
	TERRENYS I CONSTRUCCIONS	**678.734,50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**21.041,58**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**699.776,08**
216	MOBILIARI	82.827,55	0,00	0,00	0,00	469,00	0,00	0,00	0,00	83.296,55
217	EQUIPS PROCÉS INFORM.	57.312,03	0,00	0,00	0,00	5.646,00	0,00	0,00	0,00	62.958,03
219	ALTRE IMMOBILITZAT MAT.	49.528,68	0,00	0,00	0,00	11.450,86	0,00	0,00	0,00	60.979,54
	INST. TÈCN. I ALTRE IM	**189.668,26**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**17.565,86**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**207.234,12**
TOTAL		**868.402,76**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**38.607,44**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**907.010,20**

CTE	IMMOBILITZAT	AMORTITZACIÓ					IMMOBI-LITZAT NET (IMMOB-AMORT.)
		SALDO A 01/01/08	DOTACIÓ A L'AMORTIT-ZACIÓ	AUGMENTS	DISMINU-CIONS	SALDO A 31/12/08	
210	TERRENYS I BÉNS NATURALS						28.846,02
211	CONSTRUCCIONS	135.419,73	13.214,82	0,00	0,00	148.634,55	522.295,51
	TERRENYS I CONSTRUCCIONS	**135.419,73**	**13.214,82**	**0,00**	**0,00**	**148.634,55**	**551.141,53**
216	MOBILIARI	32.953,77	3.061,00	0,00	0,00	36.014,77	47.281,78
217	EQUIPS PROCÉS INFORM.	35.524,38	5.826,22	0,00	0,00	41.350,60	21.607,43
218	ELEMENTS DE TRANSPORT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
219	ALTRE IMMOBILITZAT MAT.	13.924,09	4.185,00	0,00	0,00	18.109,09	42.870,45
	INST. TÈCN. I ALTRE IM	**82.402,24**	**13.072,22**	**0,00**	**0,00**	**95.474,46**	**111.759,66**
TOTAL		**217.821,97**	**26.287,04**	**0,00**	**0,00**	**244.109,01**	**662.901,19**

CTE	IMMOBILITZAT	IMMOBI-LITZAT NET (IMMOB-AMORT.)	CORRECCIONS DE VALOR PER DETERIORAMENT					IMMOBI-LITZAT NET	% AMORT.
			SALDO A 01/01/08	CORRECC. RECONEGU-DES EN L'EXERC.	REVERSIÓ DE CORRECC.	DISMINU-CIONS	SALDO A 31/12/08		
210	TERRENYS I BÉNS NATURALS	28.846,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.846,02	--
211	CONSTRUCCIONS	522.295,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	522.295,51	2%
	TERRENYS I CONSTRUCCIONS	**551.141,53**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**551.141,53**	
216	MOBILIARI	47.281,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.281,78	10%
217	EQUIPS PROCÉS INFORM.	21.607,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.607,43	15%
218	ELEMENTS DE TRANSPORT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
219	ALTRE IMMOBILITZAT MAT.	42.870,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.870,45	8%
	INST. TÈCN. I ALTRE IM	**111.759,66**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**111.759,66**	
TOTAL		**662.901,19**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**662.901,19**	

Les vides útils estimades pels diferents béns de l'immobilitzat material són les següents:
Immobles per a us propi: 50 anys (2% d'amortització)
Mobiliari: 10 anys (10% d'amortització)
Equips informàtics: 6,66 anys (15% d'amortització)
Altre Immobilitzat: 12,5 anys (8% d'amortització)

No s'han produït correccions valoratives per deteriorament ni les reversions de deteriorament.

ALTRA INFORMACIÓ

		EXERCICI 08
COSTOS ESTIMATS DE DESMANTELLAMENT, RETIRADA O REHABILITACIÓ, INCLOSOS COM A MAJOR VALOR DELS ACTIUS		0,00
DESPESES FINANCERES CAPITALITZADES EN L'EXERCICI		0,00
COMPENSACIONS DE TERCERS INCLOSES EN EL RESULTAT DE L'EXERCICI PER ELEMENTS DETERIORATS, PERDUTS O RETIRATS		0,00
IMPORT DELS BÉNS TOTALMENT AMORTITZATS EN ÚS	CONSTRUCCIONS	0,00
	RESTA D'IMMOB. MATERIAL	47.602,17
BÉNS AFECTES A GARANTIES		0,00
BÉNS AFECTES A REVERSIÓ		0,00
IMPORT DE LES RESTRICCIONS A LA TITULARITAT		0,00
SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS RELACIONATS AMB L'IMMOBILITZAT MATERIAL	IMPORT DE LA SUBVENCIÓ	0,00
	IMPORT DELS BÉNS	0,00
BÉNS IMMOBLES	VALOR DE LA CONSTRUCCIÓ	28.846,02
	VALOR DEL TERRENY	670.930,06
RESULTAT DE L'EXERCICI DERIVAT DE L'ALIENACIÓ O DISPOSICIÓ PER ALTRES MITJANS D'ELEMENTS DE L'IMMOBILITZAT MATERIAL		0,00

NOTA 6 – INVERSIONS IMMOBILIÀRIES

MOVIMENT DURANT L'EXERCICI DE LES INVERSIONS IMMOBILIÀRIES

CTE	INVERSIONS IMMOBILIÀRIES	INVERSIONS IMMOBILIÀRIES									
		SALDO A 01/01/08	ALTES				SORTIDES, BAIXES O REDUCC.	TRASPASSOS		SALDO A 31/12/08
			COMBINAC. DE NEGOCIS	APORT. NO DINERÀRIES	AMPLIA-CIONS I MILLORES	RESTA D'ENTRADES		A/DE ANCMV O OP. INTERR.	A/DE ALTRES PARTIDES	
220	TERRENYS I BÉNS NATURALS	14.648.481,73	0,00	0,00	0,00	113.944,87	0,00	0,00	0,00	14.762.426,60
221	CONSTRUCCIONS	19.531.260,10	0,00	0,00	0,00	12.062.878,32	0,00	0,00	0,00	31.594.138,42
TOTAL		**34.179.741,83**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**12.176.823,19**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**46.356.565,02**

CTE	INVERSIONS IMMOBILIÀRIES	AMORTITZACIÓ					INV. IMMOB. NETES (INV.-AMORT.)
		SALDO A 01/01/08	DOTACIÓ A L'AMORTIT-ZACIÓ	AUGMENTS	DISMINU-CIONS	SALDO A 31/12/08	
220	TERRENYS I BÉNS NATURALS						0,00
221	CONSTRUCCIONS	182.468,00	182.074,91	0,00	0,00	364.542,91	-364.542,91
TOTAL		**182.468,00**	**182.074,91**	**0,00**	**0,00**	**364.542,91**	**-364.542,91**

CTE	INVERSIONS IMMOBILIÀRIES	INV. IMMOB. NETES (INV.-AMORT.)	CORRECCIONS DE VALOR PER DETERIORAMENT					INV. IMMOB. NETES	% AMORT.
			SALDO A 01/01/08	CORRECC. RECONEGU-DES EN L'EXERC.	REVERSIÓ DE CORRECC.	DISMINU-CIONS	SALDO A 31/12/08		
220	TERRENYS I BÉNS NATURALS	14.762.426,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.762.426,60	–
221	CONSTRUCCIONS	31.229.595,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.229.595,51	2%
TOTAL		**45.992.022,11**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**45.992.022,11**	

ALTRA INFORMACIÓ

	EXERCICI 2008		
	INVERSIONS QUE GENEREN INGRESSOS	INVERSIONS QUE NO GENEREN INGR.	TOTAL
INGRESSOS PROCEDENTS D'INVERSIONS IMMOBILIÀRIES	449.144,14		449.144,14
DESPESES PER A L'EXPLOTACIÓ D'INVERSIONS IMMOBILIÀRIES	171.874,76	0,00	171.874,76

		VALOR COMPTABLE	AMORT. ACUMULADA	CORRECCIONS VALOR PER DETERIORAM.
INV. IMMOB.	ADQUIRIDES A EMPR. GRUP (TOTAL)	0,00	0,00	0,00
	ADQUIRIDES A EMPR. ASSOCIADES (TOTAL)	0,00	0,00	0,00
	FORA DEL TERRITORI ESPANYOL (TOTAL)	0,00	0,00	0,00

		EXERCICI 2008
COSTOS ESTIMATS DE DESMANTELLAMENT, RETIRADA O REHABILITACIÓ, INCLOSOS COM A MAJOR VALOR DELS ACTIUS		0,00
DESPESES FINANCERES CAPITALITZADES EN L'EXERCICI		218.219,30
COMPENSACIONS DE TERCERS INCLOSES EN EL RESULTAT DE L'EXERCICI PER ELEMENTS DETERIORATS, PERDUTS O RETIRATS		0,00
IMPORT DELS BÉNS TOTALMENT AMORTITZATS EN ÚS		0,00
BÉNS AFECTES A	GARANTIES	32.158.981,09
	REVERSIÓ	0,00
IMPORT DE LES RESTRICCIONS A LA TITULARITAT		0,00
SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS RELACIONATS AMB LES INV. IMMOBILIÀRIES	IMPORT DE LA SUBVENCIÓ	2.316.800,00
	IMPORT DELS BÉNS	0,00
BÉNS IMMOBLES	VALOR DE LA CONSTRUCCIÓ	31.594.138,42
	VALOR DEL TERRENY	14.762.426,60
RESULTAT DE L'EXERCICI DERIVAT DE L'ALIENACIÓ O DISPOSICIÓ PER ALTRES MITJANS D'ELEMENTS D'INVERSIONS IMMOBILIÀRIES		0,00
IMPORT DE RESTRICCIONS	A LA REALITZACIÓ D'INVERSIONS IMMOBILIÀRIES	0,00
	AL COBRAMENT D'INGRESSOS DERIVATS D'INVERSIONS IMMOBILIÀRIES	0,00
	ALS RECURSOS OBTINGUTS PER ALIENACIÓ O DISPOSICIÓ D'INVERSIONS IMMOBILIÀRIES	0,00

Les vides útils estimades per a les construccions són de 50 anys.

No s'han produit correccions valoratives per deteriorament ni reversions de deteriorament durant l'exercici.

NOTA 7 - IMMOBILITZAT INTANGIBLE

MOVIMENT DURANT L'EXERCICI DE LES PARTIDES D'IMMOBILITZAT INTANGIBLE

CTE	IMMOBILITZAT	IMMOBILITZAT								
		SALDO A 01/01/08	ALTES				SORTIDES, BAIXES O REDUCC.	TRASPASSOS		SALDO A 31/12/08
			COMBINAC. DE NEGOCIS	APORT. NO DINERÀRIES	ACTIUS GENERATS INTERNAM.	RESTA D'ENTRADES		A/DE ANCMV	A/DE ALTRES PARTIDES	
206	APLICACIONS INFORMÀTIQUES	248.365,37	0,00	0,00	0,00	88.654,02	0,00	0,00	0,00	337.019,39
TOTAL		**248.365,37**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**88.654,02**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**337.019,39**

CTE	IMMOBILITZAT	AMORTITZACIÓ					IMMOBI-LITZAT NET (IMMOB-AMORT.)
		SALDO A 01/01/08	DOTACIÓ A L'AMORTIT-ZACIÓ	AUGMENTS	DISMINU-CIONS	SALDO A 31/12/08	
206	APLICACIONS INFORMÀTIQUES	90.604,79	49.110,45	0,00	0,00	139.715,24	197.301,15
TOTAL		**90.604,79**	**49.110,45**	**0,00**	**0,00**	**139.715,24**	**197.301,15**

CTE	IMMOBILITZAT	IMMOBI-LITZAT NET (IMMOB-AMORT.)	CORRECCIONS DE VALOR PER DETERIORAMENT					IMMOBI-LITZAT NET	% AMORT.
			SALDO A 01/01/08	CORRECC. RECONEGU-DES EN L'EXERC.	REVERSIÓ DE CORRECC.	DISMINU-CIONS	SALDO A 31/12/08		
206	APLICACIONS INFORMÀTIQUES	197.301,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	197.301,15	20%
TOTAL		**197.301,15**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**197.301,15**	

Les vides útils estimades per als diferents béns de l'immobilitzat intangible són de 5 anys (amortització 20%).

No s'han produit correccions valoratives per deteriorament ni reversions de deteriorament durant l'exercici

NOTA 8 – ARRENDAMENTS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALESA SIMILAR

ARRENDAMENTS OPERATIUS

L'import total dels cobraments futurs mínims de l'arrendament corresponents als arrendaments operatius no cancel·lables, segons terminis, i l'import de les quotes contingents reconegudes com a ingressos de l'exercici és:

	EXERCICI 2008
Fins un any	1.456.677,60
Entre 1 i 5 anys	7.732.220,92
Més de 5 anys	39.858.755,51
Total	**49.047.654,03**

NOTA 9 - INSTRUMENTS FINANCERS

1. INFORMACIÓ SOBRE LA RELLEVÀNCIA DELS INSTRUMENTS FINANCERS EN LA SITUACIÓ FINANCERA I ELS RESULTATS DE L'EMPRESA

a) Categories d'actius financers i passius financers:

- **Actius financers a llarg termini:**

	CLASSES D'ACTIUS FINANCERS A LLARG TERMINI			
	INSTRUMENTS DE PATRIMONI (excepte part. empr. grup, multig. i assoc.)	VALORS REPRESENTATIUS DE DEUTE	CRÈDITS, DERIVATS I ALTRES	TOTAL
	EXERCICI 2008	EXERCICI 2008	EXERCICI 2008	EXERCICI 2008
INV. MANTINGUDES FINS EL VTO	0,00	0,00	22.301,50	22.301,50
	0,00	**0,00**	**22.301,50**	**22.301,50**

- **Actius financers a curt termini :**

	CLASSES D'ACTIUS FINANCERS A CURT TERMINI				
	INSTRUMENTS DE PATRIMONI (excepte part. empr. grup, multig. i assoc.)	VALORS REPRESENTATIUS DE DEUTE	DEUTORS COMERCIALS I ALTRES COMPTES A COBRAR	CRÈDITS, DERIVATS I ALTRES	TOTAL
	EXERCICI 2008	EXERCICI 2008	EXERCICI 2008	EXERCICI 2008	EXERCICI 2008
PRÉSTECS I PARTIDES A COBRAR	0,00	0,00	14.569.047,69	102.393,58	14.671.441,27
	0,00	**0,00**	**14.569.047,69**	**102.393,58**	**14.671.441,27**

- **Passius financers a llarg termini**

	CLASSES DE PASSIUS FINANCERS A LLARG TERMINI			
	DEUTES AMB ENTITATS DE CRÈDIT	OBLIGACIONS I ALTRES VALORS NEGOCIABLES	DERIVATS I ALTRES	TOTAL
	EXERCICI 2008	EXERCICI 2008	EXERCICI 2008	EXERCICI 2008
DÈBITS I PARTIDES A PAGAR	27.212.805,64	0,00	4.584.177,99	31.796.983,63
	27.212.805,64	**0,00**	**4.584.177,99**	**31.796.983,63**

- **Passius financers a curt termini:**

	CLASSES DE PASSIUS FINANCERS A CURT TERMINI				
	DEUTES AMB ENTITATS DE CRÈDIT	OBLIGACIONS I ALTRES VALORS NEGOCIABLES	CREDITORS COMERCIALS I ALTRES COMPTES A PAGAR	DERIVATS I ALTRES	TOTAL
	EXERCICI 2008	EXERCICI 2008	EXERCICI 2008	EXERCICI 2008	EXERCICI 2008
DÈBITS I PARTIDES A PAGAR	25.415.959,25	0,00	27.124.464,24	1.830.215,90	54.370.639,39
	25.415.959,25	**0,00**	**27.124.464,24**	**1.830.215,90**	**54.370.639,39**

b) Classificació per venciments:

- **Instruments financers d'actiu:**

	VENCIMENT EN ANYS						
	1	2	3	4	5	MÉS DE 5	TOTAL
INV.EN EMPRE.DEL GRUP I ASSOC.							
CRÈDITS A EMPRESES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VALORS REPRESENT.DE DEUTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DERIVATS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALTRES ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALTRES INVERSIONS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSIONS FINANCERES							0,00
CRÈDITS A TERCERS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VALORS REPRESENT.DE DEUTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DERIVATS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALTRES ACTIUS FINANCERS	102.393,58	0,00	0,00	0,00	0,00	22.301,50	124.695,08
ALTRES INVERSIONS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEUTES COMERC.NO CORRENTS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ACOMPTES A PROVEÏDORS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEUT.COMERC.I ALTRES CTES. A COB.							0,00
CLIENTS PER VEND.I PREST. DE SERV.	6.923.747,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.923.747,03
CLIENTS, EMP.GRUP I ASSOC.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEUTORS DIVERSOS	7.645.300,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.645.300,66
PERSONAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ACCTES (SOCIS) PER DESEMB. EXIG.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	**14.671.441,27**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**22.301,50**	**14.693.742,77**

- **Instruments financers de passiu:**

	VENCIMENT EN ANYS						
	1	2	3	4	5	MÉS DE 5	TOTAL
DEUTES							
OBLIG.I ALTRES VALORS NEGOC.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEUTES AMB ENTITATS DE CRÈDIT	25.415.959,25	70.608,59	73.563,11	75.623,23	2.401.611,04	24.591.399,67	52.628.764,89
CREDITORS PER ARREND.FINANCER	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DERIVATS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALTRES PASSIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.584.177,99	4.584.177,99
DEUTES AMB EMP.DEL GRUP I ASSOC.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CREDITORS COMERCIALS NO CORRENTS	1.830.215,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.830.215,90
CRED. CIALS I ALTRES CTES A PAGAR							
PROVEÏDORS	10.598.833,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.598.833,87
PROVEÏDORS, EMP.GRUP I ASSOCIADES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CREDITORS DIVERSOS	12.250.028,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.250.028,96
PERSONAL	91.983,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.983,21
ACOMPTES DE CLIENTS	4.183.618,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.183.618,20
DEUTE AMB CARACT. ESPECIALS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	**54.370.639,39**	**70.608,59**	**73.563,11**	**75.623,23**	**2.401.611,04**	**29.175.577,66**	**86.167.623,02**

b) Altra informació:

Els deutes a llarg termini amb entitats de credit són prèstecs hipotecaris disposats que corresponen a habitatges de lloguer operacions finançades a 25 anys. Aquests habitatges es troben comptabilitzats sota l'epígraf d'inversions immobiliàries.

Els deutes a curt termini amb entitats de crèdit corresponen a prèstecs hipotecaris subrrogables, i més concretament, a les quantitats disposades de les promocions de venda.

2. FONS PROPIS

Nombre d'accions o participacions i valor nominal

El Capital Social de PROMUSA a 31 de desembre de 2008 és de 15.785.106,15€.

El CAPITAL SOCIAL de PROMUSA s'ha generat a partir de successives ampliacions i reduccions de Capital que es detallen a continuació:

Capital Inicial	33.055,67€. Aportació dinerària
1a. Ampliació	3.669.539,50€. 29-desembre-89 Aportació solar Habitatges Torre blanca Aportació solar Edifici Torre blanca
2a. Ampliació	260.948,87€. 28-desembre-90 Aportació solar La Mina
3a. Ampliació	1.851.357,69€. 10-novembre-92 Aportació solar Can Gatxet Aportació solar Colomer-2
1a. Reducció	-3.348.114,46€. 26-juliol-94
4a. Ampliació	1.238.912,33€. 26-juliol-94 Aportació solars Coll Favà
2a. Reducció	-1.839.482,68€. 29-desembre-95
5a. Ampliació	375.891,00€. 29-desembre-95 Aportació solars a Torre blanca (C3-C4)

Refundició d'accions 2.242.125€. Sèrie A. 27-desembre-01

6a. Ampliació	530.092,52€. Sèrie B. 7-setembre-04 Aportació solar Josefina Mascareñas 15-17
7a. Ampliació	13.012.888,63€. Sèrie C. 25-octubre-06 Aportació 12 solars

La Junta General de PROMUSA en sessió celebrada el 17 de desembre de 2001 va procedir en primer lloc a la refundició de les accions en una sèrie de 225.500 accions i posteriorment, d'acord amb allò que estableix l'article 21 de la Llei 46/1998 de 17 de desembre sobre introducció a l'euro, a la redenominació de la xifra del capital social en euros, realitzant un augment de capital per import de 17,08 euros amb càrrec a reserves voluntàries.

La Junta General de PROMUSA celebrada el 18 de setembre de 2006 va acordar la redacció de l'article 6 dels Estatuts de la següent manera:

*"**ARTICLE 6.-** El Capital Social és de 15.785.106,15 euros representat per tres sèries d'accions nominatives:*
Sèrie A de 22.500 accions numerades de l'1 al 22.500, ambdós inclosos, de 99,65 euros de valor nominal cadascuna. Sèrie B d'acció única, de 530.092,52 euros de valor nominal. Sèrie C d'acció única, de 13.012.888,63 euros de valor nominal.

Totes les sèries estan totalment subscrites i desemborsades i són intransferibles del seu únic titular, l'Ajuntament de Sant Cugat del Vallès".

Ampliacions de capital en curs
A data de tancament de l'exercici està en curs una ampliació de capital d'acciò única de 4.350.623,46 euros de valor nominal, sense prima d'emissió. El desemborsament inicial de l'ampliació ha estat de 4.350.623,46 euros, fets per part de l'Ajuntament de Sant Cugat amb anterioritat. La nova acció incorporarà els mateixos drets i restriccions que les antigues. El dia 18 de març de 2009 es va signar davant la corresponent escriptura pública i actualment està en tràmits de la seva inscripció en el Registre Mercantil.

Circumstàncies específiques que restringeixen la disponibilitat de les reserves
D'acord amb el text refós de la Llei de Societats Anònimes, s'ha de destinar una xifra igual al 10% del benefici de l'exercici a la reserva legal, fins que aquesta assoleixi, almenys, el 20% del Capital Social.
La reserva legal només podrà utilitzar-se per augmentar el capital en la part del seu saldo que excedeixi del 10% del capital ja augmentat. Excepte per a la finalitat esmentada anteriorment, i mentre no superi el 20% del capital social, aquesta reserva només es podrà destinar a la compensació de pèrdues sempre que no hi hagi altres reserves disponibles suficients per aquest fi.
No existeixen mès traves a la disponibilitat de les reserves que les derivades de l'ordenament jurídic.

NOTA 10 – EXISTÈNCIES

Correccions valoratives per deteriorament

No s'han practicat correccions valoratives per deteriorament d'existències.

Despeses financeres capitalitzats durant l'exercici en les existències de cicle de producció superior a un any

	EXERCICI 2008
Despeses financeres capitalitzades	819.981,03

NOTA 11 – SITUACIÓ FISCAL

1. IMPOST SOBRE BENEFICIS

Conciliació entre l'import net d'ingressos i despeses de l'exercici i la base imposable

	COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS			INGR. I DESP. DIRECTAMENT IMPUTATS AL PN		
	AUGMENTS	DISMINU-CIONS	EFECTE NET	AUGMENTS	DISMINU-CIONS	EFECTE NET
Saldo d'ingressos i despeses de l'ex.			9.043.322,26			0,00
Impost sobre societats	206.328,57	0,00	206.328,57	0,00	0,00	0,00
Diferències permanents	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferències temporànies						
amb origen en l'exercici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amb origen en exercicis anteriors	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compens. BI negatives d'ex. ant.			-1.429.523,33			0,00
Base Imposable			**7.820.127,50**			
Despeses d'ampliació de capital				0,00	0,00	0,00
Ajustaments amb càrrec a Reserves				0,00	0,00	0,00
Base Imposable (resultat fiscal)			**7.820.127,50**			

Conciliació entre la despesa / ingrés per impost sobre beneficis i el resultat de multiplicar els tipus de gravamen aplicables al total d'ingressos i despeses reconeguts

	EUROS
RESULTAT COMPTABLE ABANS D'IMPOSTOS x t	**218.481,40**
RESULTAT COMPTABLE ABANS D'IMPOSTOS x t	**2.556.413,85**
BONIFICACIÓ	**-2.530.849,71**
DIFERÈNCIES PERMANENTS	
+ Diferència permanent positiva x t	0,00
- Diferència permanent negativa x t	0,00
DI TEMPORALS TRACTADES COM A PERMANENTS	
+ Augments	0,00
- Disminucions	0,00
DEDUCCIONS APLICADES A EF. COMPTABLES	
- Import deducció X aplicada	0,00
- Import deducció Y aplicada	0,00
INGRÉS PER RTAT NEGATIU ACTIVAT	
+ Import del valor del resultat comptable negatiu x t	0,00
	0,00
INGRÉS PER COMPENSACIÓ BIN ANYS ANT. NO ACTIVADES	
+ Import BIN compensada x t	-33.766,06
+ Import BIN compensada x t	-3.950,91
IMPOST SOBRE SOCIETATS (DESP. / INGRÉS)	**206.328,57**

Desglossament de la despesa o ingrés per impost sobre beneficis i dels impostos diferits

	IMPOST CORRENT	VARIACIÓ DE L'IMPOST DIFERIT D'ACTIU			VAR. IMPT. DIF. DE PASSIU (DIF. TEMPORÀNIES)	TOTAL
		DIFERÈNCIES TEMPORÀNIES	CRÈD. IMPT. PER BI NEGATIVES	ALTRES CRÈDITS		
Imputació a Pèrdues i Guanys						
A operacions continuades	206.328,57	0,00	0,00	0,00	0,00	206.328,57
A operacions interrompudes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Imputació a Patrimoni Net						
Per valoració d'instruments financ.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Per cobertures de fluxes d'efectiu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Per subv., donacions i llegats rebuts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Per guanys i pèrd. actuar.i altres aj.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Per ANCMV i passius vinculats	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Per diferències de conversió	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Per reserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	**206.328,57**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**206.328,57**

Diferències temporànies deduïbles, bases imposables negatives i altres crèdits fiscals no registrats com impost diferit
No existeixen

Actius per impost diferit
No existeixen

Incentius fiscals aplicats durant l'exercici
No existeixen

Impost a pagar a les diferents jurisdiccions fiscals
No existeixen

Resta de diferències permanents
No existeixen

Tipus impositius aplicables
Per a les bases imposables positives procedents de l'activitat de protecció oficial, s'aplica un tipus impositiu del 30% amb una bonificació del 99%.
Per a la resta de bases imposables, s'apica un tipus impositiu del 30%.

D'acord amb la legislació vigent, les declaracions efectuades pels diferents impostos no poden considerar-se definitives fins haver estat inspeccionades per les autoritats fiscals o haver transcorregut el termini de prescripció.

A 31 de desembre, l'Entitat té pendents d'inspecció els exercicis de 2006 a 2008. Tanmateix, en opinió dels Administradors de la Societat, no és presumible que en cas d'inspecció existeixin diferències que afectin significativament als comptes anuals.

NOTA 12 – INGRESSOS I DESPESES

A continuació es presenten els desglossaments de les partides de "Consum de mercaderies", "Consum de matèries primeres i altres matèries consumibles", "Càrregues Socials" i "Altres resultats", així com l'import de la venda de béns i prestació de serveis produïts per permuta de bèns no monetaris i serveis:

	EXERCICI 2008
1. Consum de mercaderies	-32.439.533,77
a) Compres, netes de devolucions i qualsevol descompte:	-44.866.082,32
Nacionals	-44.866.082,32
Adquisicions intracomunitàries	0,00
Importacions	0,00
b) Variació d'existències	12.426.548,55
2. Consum de matèries primeres i altres matèries consumibles	0,00
a) Compres, netes de devolucions i qualsevol descompte:	0,00
Nacionals	0,00
Adquisicions intracomunitàries	0,00
Importacions	0,00
b) Variació d'existències	0,00
3. Càrregues socials	219.003,00
a) Seguretat Social a càrrec de l'empresa	197.323,56
b) Aportacions i dotacions per a pensions	12.715,44
c) Altres càrregues socials	8.964,00
4. Venda de béns i prestació de serveis produïts per permuta de	0,00
béns no monetaris i serveis	0,00
5. Resultats originats fora de l'activitat normal de l'empresa	0,00
inclosos en Altres Resultats	0,00
6. Despeses associades a una reestrucció:	0,00
a) Despeses de personal	0,00
b) Altres despeses d'explotació	0,00
c) Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat	0,00
d) Altres resultats associats a la reestructuració	0,00

NOTA 13 – PROVISIONS I CONTINGÈNCIES

1. PROVISIONS

El moviment de les partides de Provisions durant l'exercici ha estat el següent:

	OBLIG. PER PREST. A LLT AL PERSONAL	ACTUAC. MEDIAM-BIENTALS	PROV. PER REESTR.	ALTRES PROVISIONS	PROVISIONS A CURT TERMINI	TOTAL	PER TRANSAC. AMB PAGAM. BASATS EN INSTR. PATR.
Saldo a l'inici de l'exercici	8.545,40	0,00	0,00	0,00	729.988,82	738.534,22	0,00
(+) Dotacions	12.715,44	0,00	0,00	0,00	2.972.334,06	2.985.049,50	0,00
(-) Aplicacions	-8.545,40	0,00	0,00	0,00	-1.861.048,34	-1.869.593,74	0,00
(+/-) Altres ajust.realitzats:							
Combinac.de negocis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Variac. canvis de val.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Excessos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(+/-) Traspassos de /a c/t	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo al tancament exerc.	**12.715,44**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.841.274,54**	**1.853.989,98**	**0,00**

El concepte PROVISIONS A CURT TERMINI inclou com a dotació els imports compromessos amb tercers però pendents de rebre factura d'obres d'edificació acabades. El càlcul de la dotació es fa per diferència entre els compromissos contractuals i les factures rebudes fins el moment de la finalització de l'obra. L'aplicació dels mateixos es correspon amb la recepció de les factures durant l'exercici.

2. CONTINGÈNCIES

- CCPP Bonaventura Carles Aribau:Judici de Menor Quantia núm. 514/2000 (Promusa podria pagar aprox. 60.000 €).Assumpte:Reclamació de reparació d'una sèrie de deficiències de construcció.

- Judici Ordinari 334/2003. Excavac. Ribera contra Promusa/Judici Ordinari 530/2003:Bastir contra Promusa (execució aval i costes (Ingressaran a Promusa 134.143€). Demanda civil reclamant import de 81.080,79 € pels treballs realitzats per Bastir en execució de l'obra de construcció dels edificis del carrer Josefina Mascareñas. Demanda civil per improcedència de resolució unilateral i anticipada de contracte d'obres. Reclamen 546.883,65€.

- COVENA contra Promusa i d'altres: Procediment 269/2008 (Promusa podria pagar aprox. 60.000 €). Assumpte:Reclamació de reintegrament del cost d'unes obres d'urbanització que pertocaven al promotor.

- PROMUSA contra Juvé-Sancho: Procediment 82/2007 (promusa podria recuperar el pis per 122.590,59€).Demanda per recuperació d'habitatge per no destinar-lo a domicili habitual i permanent.

- PROMUSA contra Mateu/Sempere:Procediment 2/2007 (70.000€). Demanda per recuperació d'habitatge per no destinar-lo a domicili habitual i permanent.

- Judici ordinari de retracte legal habitatge Bonaventura Carles Aribau (Promusa ha pagat 166.081,13€). Demanda d'exercici de dret legal de retracte d'un habitatge subhastat i adjudicat a un tercer diferent de Promusa.

NOTA 14 – SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS

L'import de les subvencions, donacions i llegats rebuts és de:

a) Subvencions, donacions i llegats rebuts, atorgats per tercers diferents als socis	EXERCICI 2008
Que apareixen en el patrimoni net del balanç	3.189.965,31
Imputats en el compte de pèrdues i guanys	1.056.674,76

Les característiques principals de les subvencions rebudes són:

Subvencions rebudes de la Generalitat de Catalunya per diversos conceptes:
- Adquisició de solras lliures que s'han destinat a la construcció d'habitatge protegit.
- Construcció d'habitatge protegit de venda i de lloger
- Acompliment de condicions de sostenibilitat i mobilitat en construcció d'habitatges protegits.
- Oficina Local d'Habitatge per gestions realitzades
- Obres d'arqueologia al sector d'Arnau de Vilanova

Subvencions rebutes de la Diputació de Barcelona per la financiació de les despeses d'estructura de la Oficina Local d'Habitatge.

El moviment durant l'exercici de la partida "Subvencions, donacions i llegats rebuts" inclosa en el Patrimoni net del Balanç ha estat:

b) Subvencions, donacions i llegats registrats en el balanç, atorgats per tercers diferents als socis	EXERCICI 2008
Saldo a l'inici de l'exercici	**721.728,30**
(+) Rebudes en l'exercici	3.301.665,20
(+) Conversió de deutes a llarg termini en subvencions	0,00
(-) Subvencions traspassades a resultats de l'exercici	-833.428,19
(-) Imports tornats	0,00
(+/-) Altres moviments	0,00
Saldo al final de l'exercici	**3.189.965,31**

NOTA 15 – FETS POSTERIORS AL TANCAMENT

No s'han produït amb posterioritat al tancament de l'exercici fets que afectin els comptes anuals tancats a 31 de desembre de 2008 o al principi d'empresa en funcionament.

NOTA 16 – OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES

Les operacions efectuades amb parts vinculades (Ajuntament de Sant Cugat) corresponen al tràfic ordinari de l'empresa i s'han efectuat en condicions normals de mercat.

La informació relativa al personal d'alta direcció és la següent:

	EXERCICI 2008
1. Sous, dietes i altres remuneracions	97.460,12
2. Obligacions contretes en matèria de pensions, de les quals:	0,00
a) Obligacions amb membres antics de l'alta direcció	0,00
b) Obligacions amb membres actuals de l'alta direcció	0,00
3. Primes d'assegurança de vida, de les quals:	0,00
a) Primes pagades a membres antics de l'alta direcció	0,00
b) Primes pagades a membres actuals de l'alta direcció	0,00
4. Indemnitzacions per cesse	0,00
5. Pagaments basats en instruments de patrimoni	0,00
6. Acomptes i crèdits concedits, dels quals:	0,00
a) Imports tornats	0,00
b) Obligacions assumides pel seu compte a títol de garantia	0,00

La informació relativa a l'órgan d'administració és la següent:

d) IMPORTS REBUTS PELS MEMBRES DELS ÒRGANS D'ADMINISTRACIÓ	EXERCICI 2008
1. Sous, dietes i altres remuneracions	8.964,00
2. Obligacions contretes en matèria de pensions, de les quals:	0,00
a) Obligacions amb membres antics de l'òrgan d'administració	0,00
b) Obligacions amb membres actuals de l'òrgan d'administració	0,00
3. Primes d'assegurança de vida, de les quals:	0,00
a) Primes pagades a membres antics de l'òrgan d'administració	0,00
b) Primes pagades a membres actuals de l'òrgan d'administració	0,00
4. Indemnitzacions per cesse	0,00
5. Pagaments basats en instruments de patrimoni	0,00
6. Acomptes i crèdits concedits, dels quals:	0,00
a) Imports tornats	0,00
b) Obligacions assumides pel seu compte a títol de garantia	0,00

NOTA 17 – ALTRA INFORMACIÓ

El **nombre mitjà de persones ocupades** en el curs de l'exercici, per categories, és:

	EXERCICI 2008
Alts directius	1
Resta personal directiu	2
Tècnics i professionals científics i intelectuals i de recolzament	11
Empleats de tipus administratiu	9
Comercials, venedors i similars	0
Resta de personal qualificat	0
Treballadors no qualificats	0
Total	**23**

La **distribució per sexes** al terme de l'exercici del personal de la societat és:

	EXERCICI 2008		
	TOTAL	HOMES	DONES
Consellers (tots els membres del Consell d'Administr.)	10	7	3
Alts directius (no consellers)	1	1	0
Resta de personal de direcció de les empreses	2	2	0
Tècnics i profess. científics i intelectuals i de recolz.	11	3,5	7,5
Empleats de tipus administratiu	9	0	9
Comercials, venedors i similars	0	0	0
Resta de personal qualificat	0	0	0
Treballadors no qualificats	0	0	0
Total	**33**	**13,5**	**19,5**

Els **honoraris per auditoria de comptes** i altres serveis prestats pels auditors de comptes han estat els següents

	EXERCICI 2008
Honoraris per auditoria de comptes	7.780,00
Honoraris carregats per altres serveis de verificació	0,00
Honoraris carregats per serveis d'assessorament fiscal	0,00
Altres honoraris per serveis prestats	0,00
Total	**7.780,00**

NOTA 18 – INFORMACIÓ SEGMENTADA

La distribució de l'import net de la xifra de negocis corresponent a les activitats ordinàries de l'empresa, per categories d'activitats, així com per mercats és la següent:

	XIFRA DE NEGOCIS
DESCRIPCIÓ DE L'ACTIVITAT	EXERCICI 2008
Vendes d'edificacions	28.084.847,26
Vendes de gestió urbanística	452.910,38
Vendes d'urbanització	1.483.949,82
Vendes de servei de gestió urbanística	105.616,52
Total	**30.127.323,98**

A Sant Cugat del Vallès el 30 de Març de 2009, queda formulat el Balanç de Situació, el Compte de Pèrdues i Guanys, l'Estat de Canvis en el Patrimoni Net, l'Estat de Fluxes d'Efectiu i la Memória de Promocions Municipals de Sant Cugat del Vallès, S.A., (PROMUSA), corresponents a l'exercici 2008, donant la seva conformitat, mitjançant signatura, els membres del Consell d'Administració de la Societat.

SIGNATURES

..... Sr. Lluís Recoder i Miralles, NIF 46.113.089 K

..... Sra. Mercè Conesa i Pagès, NIF 39.184.514 N

..... Sr. Xavier Amador i Pitarch, NIF 43.687.069 H

..... Sr. Javier Bistué Raso, NIF 46.620.175 A

..... Sr. Joan Carbó i Seriñana, NIF 46.218.465 B

..... Sra. Montse Español Cañameras, NIF 39.103.857 Q

..... Sr. Raul Grangé i Flores, NIF 35.040.384 E

..... Sr. Bernardino Organero Muñoz, NIF 39.017.103 H

..... Sra. Esther Salat i Llorente, NIF 46.626.745 H

..... Sr. Pere Soler i Artalejo, NIF 38.104.541 G.

INFORME DE GESTIÓ

DE L'1/01/08 AL 31/12/08

INFORME DE GESTIÓ

L'Informe de Gestió corresponent a l'exercici 2008 s'estructura en els següents apartats:

A) Activitats més rellevants desenvolupades per PROMUSA durant 2008.

B) Valoració econòmica i patrimonial de l'exercici 2008.

C) Avaluació de la gestió.

D) Aspectes significatius que s'han produït durant el primer trimestre de 2009.

E) Perspectives de futur.

A) ACTIVITAT DESENVOLUPADA I OBJECTIUS ASSOLITS DURANT 2008

Durant l'any 2008 les actuacions de PROMUSA s'han centrat bàsicament en l'execució de les obres dels edificis encara no lliurats del programa d'habitatge públic 2005-2007, la continuació de la tasca en les obres d'urbanització dels districtes de Sant Cugat, l'impuls i el rodatge de l'l'Oficina Local d'Habitatge i en l'execució dels objectius de gestió marcats pel Consell d'Administració per a l'any 2008.

En relació al procés **d'edificació d'habitatges** les actuacions de PROMUSA s'han centrat bàsicament en:

- L'acabament i lliurament de les promocions de Can Canyameres, Josep Irla, Pere Ferrer, Av. De la Clota, plaça del Coll, Benet Cortada i l'acabament de Mar de la Xina.
- La continuació de les obres de l'edifici de les noves centralitats urbanes de Mira-sol i de Vulpalleres i de les promocions de lloguer de Vallseca, Can Minguet i de la Caserna de Mira-sol.
- La redacció del projecte executiu de la nau industrial per traslladar l'empresa Marma i dels projectes d'habitatges de les unitats d'actuació UA-M1 i UA-M2 de l'Av. F. Macià.

En relació a la **urbanització dels districtes de Sant Cugat del Vallès** cal destacar:

- La nova contractació i represa de les obres de la Bòbila-Serreta.
- L'aprovació definitiva del projecte d'urbanització del carrer Alps i adjacents
- L'execució i gestió de les obres d'urbanització de can Solà.
- Les obres de les prospeccions arqueològiques del solar d'Arnau de Vilanova
- Els estudis previs, topogràfics o geològics d'un nou vial a la Floresta, a l'Av. Carril, entre Pere Serra i ctra. de Vallvidrera, el sector de la Colònia Oller i els carrers Sant Rafael i Ntra. Sra. Del Pilar, del casc urbà.

Durant el 2008 s'ha continuat la tasca d'anar recuperant habitatges a través de les sentències favorables que resolen els expedients d'adjudicataris per la seva incorrecta ocupació i que arran d'aquestes actuacions hem anat recuperant, també, habitatges d'adjudicataris que han optat per vendre'ls. Aquests habitatges han estat objecte de nova adjudicació per sorteig a nous sol·licitants.

En relació als **objectius marcats per a l'any 2008** s'analitza seguidament el seu grau d'acompliment :

OBJECTIUS D'EDIFICACIÓ

— Acabar les 11 obres en curs, excepte Vulpalleres Centre que té previst l'acabament per a l'any següent.
  - *També, en aquest any 2008, seguint la tònica de l'any anterior, s'ha assolit un elevat grau de compliment en l'execució d'obres (vegeu quadre adjunt) que no ha arribat a cotes més altes per l'endarreriment que han sofert les obres de Vulpalleres Centre,*

Vall-seca, la Caserna de Mira-sol i Can Minguet. També ha incidit fortament la rescissió del contracte de l'obra de pl. Rabassaires amb Bruesa.

— Licitar i iniciar les obres de les promocions de lloguer de l'Av. Francesc Macià.
  - *No s'ha pogut fer pel retard de l'obra d'urbanització de Can Solà que ha impedit començar la nova nau de Marma.*
— Licitar els habitatges per a joves d'Arnau de Vilanova
  - *Ha quedat aturat pel replantejament de la ordenació i de la gestió energètica del sector*
— Iniciar i lliurar les obres de la nau de Marma a can Solà
  - *No s'ha pogut fer pel retard de l'obra d'urbanització de Can Solà que ha impedit començar la nova nau de Marma.*
— Redactar els projectes bàsics de les promocions del nou programa d'habitatge 2008-2011
  - *Està pendent d'iniciar la segona fase del concurs per a l'adjudicació dels projectes d'edificació per la manca de disponibilitat dels solars, degut a que la lentitud en els tràmits d'aprovació definitiva del planejament i dels subsegüents projectes de reparcel·lació.*

OBJECTIUS DE GESTIÓ DE SÒL

— Formalitzar l'adquisició de les parcel·les de les UA-M2 i 4
  - *S'ha signat l'acord amb el propietari per a l'adquisició de l'última parcel·la de la UA-M2 i la renovació del conveni amb Marma, que ens permetrà disposar ja de la totalitat del solar dela UA-M4*
— Aprovar el projecte de reparcel·lació de la UA-M3.
  - *No s'ha pogut aprovar definitivament aquesta reparcel·lació per l'oposició a ella d'una propietària amb la que s'ha estat negociant per arribar a un acord.*
— Tramitar i aprovar el Pla Especial d'Arnau de Vilanova
  - *Es va iniciar el tràmit amb l'aprovació inicial, però ha quedat aturat pel replantejament de l'ordenació arran de les converses amb els veïns i la signatura de l'acord amb Acciona i l'Institut d'Arquitectura Avançada de Catalunya per a desenvolupar el sector amb criteris ecoeficients*
— Adquirir el solar de Can Llobet a La Floresta
  - *Ha quedat pendent de l'aprovació definitiva de la modificació del PGM de la Floresta*
— Redactar i tramitar les modificacions de PGM necessàries per obtenir solars per a habitatge públic.
  - *S'ha iniciat la redacció de la modificació del PGM, respecte a la finca de Can Montmany*
— Redactar i tramitar els projectes de Reparcel·lació de les UA-M1, UA-M2 i del pla especial del Centre Borja.
  - *La primera no s'ha pogut tramitar, pendent de l'escriptura de l'adquisició de l'última finca esmentada més amunt i la segona pendent de l'aprovació definitiva del planejament*

OBJECTIUS D'URBANITZACIÓ

— Finalitzar les obres del sector de la Bòbila-Serreta
    - *Ha finalitzat un dels dos sectors en què es va dividir l'obra després de la rescissió del contracte que es va haver de fer amb el primer contractista i el segon sector encara està en execució perquè també van haver-hi dificultats al moment de començar.*
— Iniciar les obres d'urbanització del c/. Alps i entorn, de Mira-sol,
    - *Es va aprovar definitivament el projecte d'urbanització però no s'ha fet la tramitació de les CCEE*
— Redactar els projectes d'urbanització de la Piscina-Muntanyesa sud, Muntanyesa Nord i Turó del sol de la Floresta.
    - *Es van aturar perquè per sentència judicial no es podien executar obres sense el planejament aprovat i hores d'ara, encara no ho està.*
— Tramitar i licitar les obres del projecte d'urbanització Arnau de Vilanova
    - *aturat pel replantejament de l'ordenació arran de les converses amb els veïns i la signatura de l'acord esmentat anteriorment*
— Acabar les obres d'urbanització del sector de Can Solà
    - *No s'han pogut acabar per manca de la retirada de totes les línies per part de Fecsa, tot i que queda molt poc per acabar-les*

OBJECTIUS D'ADJUDICACIÓ

— Aprovar les bases per a l'adjudicació d'habitatges de venda
    - *Fet*
— Adjudicar habitatges de venda recuperats amb sorteig
    - *Sorteig efectuat i adjudicació en procés*
— Efectuar un nou sorteig i adjudicació d'habitatges per a joves i el del lloguer general.
    - *Fet*
— Adjudicar i contractar els habitatges de lloguer per a la Gent gran de la Pl. d'en Coll, els habitatges de lloguer per a joves de l'Av. De la Clota i els de lloguer general de Benet Cortada
    - *Fet*
— Fer el seguiment de l'ocupació dels habitatges adjudicats
    - *Fet*
— Lliurar les promocions de venda de Can Canyameres, Pere Ferrer, Josep Irla i Mira-sol Centre
    - *Fet, excepte Mira-sol Centre pel retard de les obres*
— Adjudicar els habitatges de lloguer dels edificis de Pl. d'en Coll, Av. de la Clota, Benet Cortada, Mira-sol Centre, Mar de la Xina i Caserna de Mira-sol

OBJECTIUS DE GESTIÓ

— Seguiment de les comunitats de propietaris de les promocions adjudicades.
    - *S'ha estat fent el seguiment, sobretot de les noves promocions de vendes.*
— Execució de les obres de reparacions de promocions adjudicades, derivades de reclamacions justificades o de sentències judicials per la responsabilitat decennal.
    - *S'han anat fent les reparacions derivades de les reclamacions de particulars que procedien, tot destacant com a obra més important la consolidació del terreny de la promoció de Torrent de Ferrussons*
— Venda o lloguer de locals, trasters o aparcaments, propietat de Promusa, de promocions finalitzades (veure quadre 1).
    - *Hem notat la crisi general que ha fet aturar, entre altres, les vendes dels locals de Can Canyameres, però, tot i així, el compliment el valorem positivament.*
— Implementar contractes de manteniment preventiu dels edificis de lloguer amb la finalitat d'abaratir costos i de mantenir el seu valor patrimonial
    - *Estudiant ofertes, pendent d'adjudicació.*

OBJECTIUS D'ORGANITZACIÓ

— Dotar l'OLH de més recursos
    - *Amb l'aprovació de la modificació de l'organigrama de febrer de 2008, s'ha reforçat l'estructura de personal de l'OLH*
— Potenciar el departament tècnic, sobretot de cara al manteniment del patrimoni propi.
    - *Es va contractar una arquitecta tècnica per encarregar-se de les obres de reparacions i rehabilitacions dels habitatges.*
— Implementar el sistema de treball per objectius a través del sistema "balanced scorecard" i mapa estratègic de l'empresa
    - *No s'ha fet.*

OBJECTIUS DE L'OFICINA LOCAL D'HABITATGE

— Per a l'any 2008, l'Oficina Local d'Habitatge preveu seguir en la línia d'anar incrementant el nombre d'accions, donada la demanda creixent per part de la ciutadania.
    - *Així s'ha fet*
— S'hauran de renovar els convenis d'una manera negociada.
    - *S'ha aconseguit una millora de les retribucions en el conveni amb la Secretaria d'Habitatge*

— Els objectius quntitatius de l'OLH per al 2008, queden explicitats al quadre adjunt (2):

B) VALORACIÓ ECONÒMICA I PATRIMONIAL DE L'EXERCICI 2008

Quant al resultat econòmic de l'exercici, aquest any es presenten uns beneficis de 9.043.322,26 €. La causa principal d'aquests guanys és el lliurament de diverses promocions d'habitatges de venda.

Patrimonialment PROMUSA té a l'any 2008 un volum d'Actiu i de Patrimoni Net/Passiu de 118.262.965,34€, que representa un increment del 30,4% respecte a l'exercici anterior

Les partides més rellevants de l'ACTIU són:

- Actiu no corrent, amb un import de 46.874.525,95€ que representa un 39,64% de l'Actiu.
- Actiu corrent per import de 71.388.439,39€, que representa un 60,36 % del total Actiu, destacant:

Existències	46,64 %
Deutors	12,32 %

Les partides més rellevants del PATRIMONI NET I PASSIU són:

- Fons Propis, per import de 27.041.788,34€, que representen un 22,87 % del Patrimoni Net i Passiu.
- Creditors a llarg termini, amb un volum de 31.796.983,63€, que representa un 26,89% del Patrimoni Net i Passiu.
- Creditors a curt termini, amb un volum de 54.370.639,39€ que representa un 45,97 % del Patrimoni Net i Passiu.

Pel que fa al finançament, tresoreria i liquidesa , PROMUSA no ha tingut desequilibris durant 2008 i no s'esperen tensions durant el 2009.

C) AVALUACIÓ DE LA GESTIÓ

Promusa, com a Societat Anònima, no està subjecta a la comptabilitat Pressupostària, sinó a la Comptabilitat Patrimonial. Per tant, tal i com assenyala l'article 145 i següents de la LRHL (Llei 39/1988 reguladora de les Hisendes Locals) i l'article 112 i següents del Reial Decret 500/1990, el pressupost consisteix en els estats de previsions de despeses i ingressos, és a dir, el Compte de Resultats.

En aquest apartat es fa una avaluació de la gestió concretada en el grau de compliment del Pressupost 2008, la qual cosa seria equivalent a una anàlisi de la liquidació pressupostària.

Cal remarcar que a l'any 2008 ha entrat en vigor el nou pla de comptabilitat amb canvis importants, tant en el contingut del redactat de la Memòria com en l'estructura de presentació del Balanç i del Compte de Pèrdues i Guanys.

A la pàgina següent s'enumeren les partides del Pressupost 2008 en comparació amb el que finalment ha estat el Compte de Resultats.

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST 2008

	Press. 2008	Real 2008	Diferència
DESPESES D'EXPLOTACIÓ			
1. Reducció d'existències prom. en curs i ed. const.	0,00		0,00
2. Aprovisionaments	38.472.648,45	44.866.082,32	6.393.433,87
4. Despeses de personal	1.203.828,74	1.146.003,49	-57.825,25
5. Dotacions amortització immobilitzat	40.000,00	257.472,40	217.472,40
6. Variació provisions de tràfic	0,00		0,00
7. Altres despeses d'explotació	581.566,91	858.401,52	276.834,61
TOTALS	40.298.044,10	47.127.959,73	6.829.915,63
INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ			
1. Import net xifra de negocis	46.316.583,08	30.127.323,98	-16.189.259,10
2. Augment d'existències prom. en curs i edif. const.	3.103.295,40	12.426.548,55	9.323.253,15
4. Existències incorporades a l'immobilitzat	0,00	12.176.823,19	12.176.823,19
5. Altres ingressos d'explotació	302.000,00	1.867.121,42	1.565.121,42
TOTALS	49.721.878,48	56.597.817,14	6.875.938,66

RESULTATS D'EXPLOTACIÓ	9.423.834,38	9.469.857,41	46.023,03

	Press. 2008	Real 2008	Diferència
Despeses financeres	17.037,70	354.673,41	337.635,71
Ingressos financers	20.000,00	134.466,73	114.466,73
RESULTATS FINANCERS	2.962,30	-220.206,68	-223.168,98

RESULTAT ACTIVITATS ORDINÀRIES	9.426.796,68	9.249.650,73	-177.145,95

	Press. 2008	Real 2008	Diferència
Impost de societats		206.328,57	206.328,57
IMPOST DE SOCIETATS	0,00	-206.328,57	-206.328,57

RESULTAT 2007	9.426.796,68	9.043.322,16	-383.474,52

El resultat real de 2008 ha estat de 9.043.322,16 € de beneficis, mentre que en el Pressupost es preveien guanys per valor de 9.426.796,68 €. A continuació s'analitzen les partides comptables més rellevants, per comparar el que estava previst amb el que realment ha succeït.

- **Variació d'existències promocions en curs i edificis construïts**

Aquesta partida recull la diferència entre la reducció i l'augment de les existències de promocions en curs i d'edificis construïts. El pressupost de 2008 recollia dins la partida d'ingressos d'explotació una previsió de variació positiva per import de 3.103.295,40 €.

El valor real, finalment, ha estat d'un augment d'existències net per import de 12.426.548,55€. Per una banda, les promocions en curs s'han incrementat 42.542.108.57€ per la realització d'obres d'edificació i s'han disminuït 36.301.292,18€ pel traspàs a edificis construïts per la venda i a inversions immobiliàries per valor de les edificacions destinades al lloguer. Per altre banda, els edificis acabats, construïts per a la venda, s'han incrementat en 23.714.480,73 (incloent els valors dels solars) i s'han disminuït en 17.528.748,57€ pel valor de cost de les vendes realitzades.

Per tant, la diferència ha estat de 9.323.253,15€, degut principalment a que no s'han lliurat totes les promocions previstes, bé pel retard en la finalització del edifici de Mira-Sol Centre o bé per les renúncies de clients de les promocions de Pere ferrer, Josep Irla i Can Canyameres

- **Despeses d'explotació**

- Aprovisionaments: la previsió de compra de solars era per valor de 2.900.000€ i en realitat ha estat de 140.684,72€ degut a què no s'han escriturat les compres dels solars de Can Llobet ni de Can Solà. El valor de la disminució de terrenys per venda de les promocions lliurades i pel traspàs a inversions immobiliàries de promocions destinades als lloguer ha estat de 4.112.439,76€.

L'import total de les diferències de la partida d'aprovisionament ha estat un increment de les despeses de 6.393.433,87 €.

- Dotacions amortització immobilitzat: la previsió era de 40.000€ i la realitat ha estat per un import de 257.472,40€. La diferència de 217.472,40€ és deguda a que no es van tenir en compte les amortitzacions dels edificis destinats al lloguer lliurats durant el 2008.

- Altres despeses d'explotació: aquesta partida recull diferents despeses com ara reparacions i conservació, serveis de professionals externs, assegurances, publicitat, subministraments, consums, comunicacions, despeses de comunitat i tributs. Hi ha un increment sobre les previsions inicials de 276.834,61€ degut principalment a l'increment de la partida de serveis professionals externs per la rehabilitació habitatges recuperats

judicialment i per la imputació a l'exercici de les despeses corresponents a provisions per finalització d'obres.

- **Ingressos d'explotació**

- L'import net xifra de negocis recull:

  a) La facturació prevista per vendes dels edificis construïts, que era de 43.167.688,89€ i la real ha estat de 28.084.847,26€. Aquesta diferència de 15.082.841,63€ és perquè no s'han lliurat les promocions previstes de Mira-sol Centre (habitatges) ni els habitatges recuperats, i per les renuncies de clients de les promocions de Pere Ferrer, Josep Irla i Can Canyameres.

  b) Els ingressos per gestió urbanística d'urbanitzacions, que tenien una previsió de 2.013.855,47€ i realment han estat de 2.042.476,72 €.

  c) Per últim, els ingressos d'arrendament han estat de 534.238,77€ i la previsió era de 1.107.038,72€ ja que incorporava el lloguer dels edificis de Mira-sol Centre, Vall Seca, Mar de la Xina i Can Minguet, que no encara s'han lliurat, i també pel retard en el lliurament de la promoció de Benet Cortada. Cal dir que degut al canvi de criteri que obliga el nou pla comptable, aquests ingressos s'han comptabilitzat al 2008 a la partida de "altres ingressos d'explotació".

- La partida d'altres ingressos d'explotació recull una diferència positiva de 1.565.121,42€ deguda principalment al canvi de criteri esmentat en l'epígraf anterior. A més, s'han comptabilitzat en aquesta partida 1.056.674,76 € corresponents a diverses subvencions que concedeix la Generalitat per a la construcció dels habitatges protegits i per a l'adquisició de sòl lliure per destinar-lo a habitatge protegit; també incorpora les subvencions rebudes per l'Oficina Local d'Habitatge.

- **Resultats Financers**

Les despeses financeres no incorporades al valor de les obres en curs han sigut per un import de 354.673,41€ i corresponen principalment als interessos dels préstecs hipotecaris de les promocions de lloguer des del moment del seu lliurament i als interessos dels préstecs hipotecaris pels habitatges no venuts des del moment de la finalització de les obres.

Per altra banda, s'han obtingut interessos financers per import de 134.466,73€ procedents d'imposicions temporals dels excedents puntuals de tresoreria.

Les previsions dels resultats financers s'han desviat en 223.168,98€ degut principalment a que han hagut renúncies dels clients de diverses promocions de venda i per tant no s'ha produït la subrogació prevista del préstec hipotecari corresponent a cada espai.

- **Impost sobre beneficis**

En el pressupost pel 2008 no es va tenir en compte cap import en concepte d'impost sobre societats. Promusa té una bonificació del 99% en aquest impost per totes les activitats d'interès públic que realitza i que són pròpies de les administracions. Degut a que una part dels guanys obtinguts procedeixen de la comercialització de locals i aparcaments, i d'altres activitats que es poden considerar com "de mercat", aquestes no gaudeixen de cap bonificació. Donat que les pèrdues procedents exercicis anteriors que han generat bases imposables negatives ja s'han compensat amb els beneficis d'aquests dos últim anys, a l'exercici 2008 Promusa ha generat per primera vegada des de la seva creació una quota a pagar per impost de societats, per un import total de 206.328,57€

CONCLUSIÓ

Hi ha hagut un increment de les despeses d'explotació d'uns 6,8 milions d'euros per major despesa en obres, que es compensa perquè també suposa un increment similar en els ingressos com a major volum d' existències.

Finalment s'ha obtingut un resultat molt semblant al pressupostat, amb una desviació del 4,07%.

D) ASPECTES SIGNIFICATIUS QUE S'HAN PRODUÏT DURANT EL PRIMER TRIMESTRE DE 2009

Donat que pràcticament ja han transcorregut 3 mesos de l'exercici 2009, un dels aspectes a considerar dins l'Informe de Gestió són tots els fets esdevinguts durant aquest període que puguin tenir importància de cara a una correcta valoració de la situació actual de l'empresa.

Destacaríem els següents:

- S'han finalitzat i rebut les obres d'edificació de l'edifici de la Centralitat de Mira-sol Centre, que es lliuraran als seus adjudicataris el proper mes d'abril.

- Ha finalitzat el procés de selecció de sol·licitants i d'adjudicació, dels habitatges de venda recuperats o renunciats -un total de 48-. Està prevista la signatura de contractes a la primera setmana d'abril i el lliurament al mes de maig.

- Ha finalitzat el procés de selecció de sol·licitants i d'adjudicació, dels habitatges de Mar de la Xina, caserna de Mira-sol i Mira-sol Centre, als adjudicataris de la llista de lloguer per a joves. S'han lliurat ja els de Mar de la Xina, a l'abril està previst lliurar els de Mira-sol Centre i al maig els de la Caserna.

- S'està procedint a examinar el compliment dels requisits per als sol·licitants dels habitatges de lloguer general de Vallseca i els de lloguer per a joves de Can Minguet, sortejats el desembre de l'any anterior.

- S'ha completat la primera fase del concurs per a la redacció dels projectes d'edificació del programa d'habitatge 2008-2011.

- S'ha licitat i adjudicat les obres de la segona fase de l'edifici de lloguer general de la plaça Rabassaires.

- S'ha iniciat amb èxit, malgrat la forta crisi del sector immobiliari, la venda de les oficines de Mira-sol Centre.

- Aprovació de les retribucions salarials per part del Consell d'Administració. L'increment retributiu per l'any 2008 ha estat del 1,6% d'acord amb l'increment salarial de l'Ajuntament de Sant Cugat, d'acord amb les determinacions del conveni.

- Aprovació dels objectius de l'any 2009 per part del Consell d'Administració. Els **objectius marcats per a l'any 2009** són els següents:

  OBJECTIUS D'EDIFICACIÓ

  — Acabar les obres en curs: Can Minguet, Vallseca, soterranis Mira-sol Centre, Caserna de Mira-sol i Vullpalleres Centre. Reempendre les obres de Pl. Rabassaires

— Licitar les obres de les promocions de lloguer de l'Av. Francesc Macià II, IV i V
— Iniciar les obres de l'Av. Francesc Macià IV i V
— Iniciar i lliurar les obres de la nova casa del Sr. Aceituno
— Iniciar i lliurar les obres de la nau de Marma a can Solà
— Redactar projectes bàsics de les promocions del nou programa d'habitatge 2008-2011
— Redefinir els criteris del programa funcional dels habitatges, en funció del nou decret d'habitabilitat i del nou Pla d'Habitatge 2009-2012

OBJECTIUS DE GESTIÓ DE SÒL

— Formalitzar l'adquisició de les parcel·les de les UA-M2 i 4
— Aprovar definitivament el projecte de reparcel·lació de la UA-M3.
— Redactar i tramitar el Pla Especial d'Arnau de Vilanova
— Adquirir el solar de Can Llobet a La Floresta
— Adquirir el 80% de la finca de can Montmany
— Redactar i tramitar les modificacions de PGM necessàries per obtenir solars per a habitatge públic.
— Redactar i tramitar els projectes de Reparcel·lació de les UA-M1, UA-M2 i del pla especial del Centre Borja.

OBJECTIUS D'URBANITZACIÓ

— Finalitzar les obres del sector de la Bòbila-Serreta
— Iniciar les obres d'urbanització del c/. Alps i entorn, de Mira-sol,
— Redactar els projectes d'urbanització de la Piscina-Muntanyesa sud, Muntanyesa Nord i Turó del sol de la Floresta.
— Redactar el projecte d'urbanització del sector del Baixador a Mira-sol
— Redactar el projecte d'urbanització de la Colònia Oller
— Redactar el projecte d'urbanització del carrer St. Rafael i Ntra. Sra. del Pilar
— Redactar, tramitar i iniciar les obres del projecte d'urbanització de l'Av. Carril, davant l'escola d'Arquitectura
— Acabar les obres d'urbanització del sector de Can Solà.
— Perseguir a Telefònica perquè porti a terme els soterraments de les obres d'urbanització executades

OBJECTIUS D'ADJUDICACIÓ

— Redefinir les bases per a l'adjudicació d'habitatges de venda i de lloguer, en funció del Reglament del Registre de sol·licitants, de propera aprovació.
— Adjudicar i contractar els habitatges de lloguer per a joves de Mar de la Xina, Caserna de Mira-sol, Mira-sol Centre i Can Minguet.
— Fer el seguiment de l'ocupació dels habitatges adjudicats

— Lliurar les promocions de venda de Mira-sol Centre, Vulpalleres i dels habitatges recuperats
— Adjudicar i contractar els habitatges de lloguer general de la promoció de Vallseca
— Anar adjudicant i contractant de nou els habitatges de lloguer que causin baixa.

OBJECTIUS DE GESTIÓ

— Seguiment de les comunitats de propietaris de les promocions adjudicades.
— Execució de les obres de reparacions de promocions adjudicades, derivades de reclamacions justificades o de sentències judicials per la responsabilitat decennal.
— Venda o lloguer de locals, trasters o aparcaments, propietat de Promusa, de promocions finalitzades (veure quadre 3).
— Implementar contractes de manteniment preventiu dels edificis de lloguer amb la finalitat d'abaratir costos i de mantenir el seu valor patrimonial.

OBJECTIUS DE L'OFICINA LOCAL D'HABITATGE

- Reorganitzar les funcions del personal adscrit a l'OLH
- Els objectius quantitatius de l'OLH per al 2009, seguint en la línia d'anar incrementant el nombre d'accions, donada la demanda creixent per part de la ciutadania, queden explicitats al quadre adjunt (4):

E) PERSPECTIVES DE FUTUR

Els trets principals de l'activitat de l'empresa que ens esperen per a l'any 2009 són els següents:

1.- HABITATGE I EDIFICACIÓ

Quant a edificació, els reptes per al futur immediat de l'empresa són els següents:

a) Anar finalitzant la construcció i lliurar les promocions de venda i lloguer del programa 2005-2008, a mesura que acabin les obres. També continuar les obres ja iniciades durant l'exercici anterior i redactar els projectes bàsics de les promocions del nou programa d'habitatge 2009-2011.

b) Fer el seguiment de les obres lliurades, que cada cop en són més, sobretot les de lloguer que ens generaran un increment important de feina en la gestió dels lloguers i el tractament de les incidències.
c) La més que probable entrada en vigor del Reglament del Registre Únic de Sol·licitants d'HPO, farà que haguem d'adaptar les nostres bases d'adjudicació als seus requeriments.
d) L'èxit en la gestió de la recuperació d'habitatges en ocupació irregular i la seva difusió als mitjans, unit a la situació de crisi que patim, està fent i farà que s'incrementin els oferiments de recompra i, per tant, també, la gestió de la readjudicació d'aquests habitatges.

2.- GESTIÓ

Un dels principals reptes del 2009 serà la gestió per a l'obtenció de sòl per poder portar a terme les promocions del programa 2009-2011. Aquesta gestió passa per a la redacció de modificacions de planejament, projectes de reparcel·lació, obres d'urbanització i, en molts dels casos per l'adquisició directa de terrenys, ja sia per compra o per permuta.

L'altre aspecte que prendrà molta importància i embranzida per al 2009 serà la gestió de comercialització de les oficines, les de Mira-sol Centre en primer lloc, locals i aparcaments. Els d'aquesta nova centralitat urbana, conjuntament amb la de Vulpalleres, actualment en construcció, han de suposar uns ingressos, de vital importànciua, que ens permetin fer front a les adquisicions de sòl esmentades en apartats anteriors.

Per altra banda, l'Oficina Local d'Habitatge, després de més de dos anys funcionant, ha pres una dinàmica de progressió en totes les seves funcions d'informació, tramitació d'expedients i de les tasques de mediació en el lloguer d'habitatges ,que requerirà un gran esforç per seguir el ritme que ens marcarà la creixent demanda d'atenció ciutadana.

2.- URBANITZACIÓ

Per una banda, respecte a la urbanització de districtes, s'acabaran les obres de la Bòbila-Serreta i es començaran les del carrer Alps i entorn, alhora que es redactaran els projectes d'urbanització actualment en curs a la Floresta i el del sector del Baixador a Mirasol i de diversos carrers del Centre.

Per altra banda, caldrà donar suport a urbanitzacions de carrers a la Floresta per possibilitar la creació dels solars edificables en aquest districte.

QUADRE 1

OBJECTIUS 2008 - VENDA I LLOGUER

	VENDA						LLOGUER							
	OBJECTIUS		ASSOLITS				OBJECTIUS		ASSOLITS				OBJECTIUS	
PRODUCTES	ENTITATS	PREU	ENTITATS	%	PREU	%	ENTITATS	PREU	ENTITATS	%	PREU	%	ENTITATS	PREU
PÀRQUINGS	50	750.000,0 €	34	68%	362.000	48%	180	108.000,00 €	163	91%	101.580,00 €	94%	230	858.000,0 €
TRASTERS									1	100%	879,24 €	100%	0	0,0 €
PÀRQUINGS MOTO/BICI							20	1.920,00 €	22	110%	1.848,00 €	96%	20	1.920,0 €
LOCALS	10	2.000.000,0 €	2	20%	726.470	36%	6	72.000,00 €	1	17%	8.352,00 €	12%	16	2.072.000,0 €
OFICINES									1	100%	9.588,00 €	100%	0	0,0 €
TOTAL	**60**	**2.750.000,0 €**	**36**	**60%**	**1.088.470**	**40%**	**206**	**181.920,00 €**	**188**	**91%**	**122.247,24 €**	**67%**	**266**	**2.931.920,0 €**

QUADRE 2

Ajuntament de Sant Cugat
PROMUSA

OFICINA LOCAL D'HABITATGE
Sant Cugat del Vallès

Av. Torre Blanca, 2-8 Oficina 1H
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 93 587 89 10
Fax.93 587 88 81

OBJECTIUS DE L'OFICINA LOCAL D'HABITATGE

GESTIONS	ANY 2008	GRAU DE COMPLIMENT	%
Signatura contractes arrendament	20	25	125,00%
Ajuts Rehabilitació	10	5	50,00%
Ajuts Lloguer i RBE	200	577	288,50%
Cèdules Habitabilitat	70	94	134,29%
Test d'Edificis (TEDIS)	6	5	83,33%
Informes Interns Idoneïtat (III)	2	3	150,00%
Ajuts propietaris per a obres	7	14	200,00%
Ajuts Habitatges Protecció Oficial	20	2	10,00%

QUADRE 3

OBJECTIUS 2009 - VENDA I LLOGUER

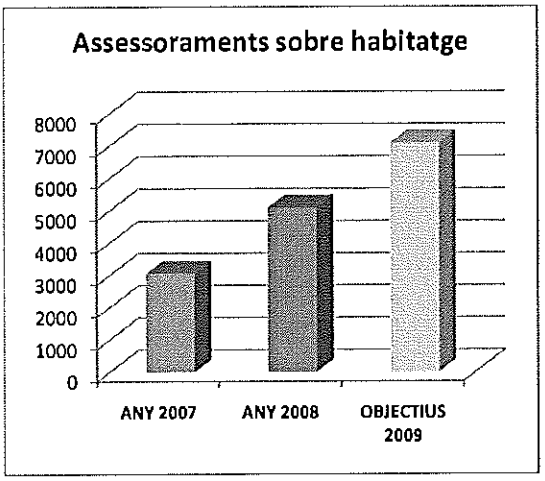
	VENDA		LLOGUER		TOTAL	
	OBJECTIUS		OBJECTIUS		OBJECTIUS	
PRODUCTES	ENTITATS	PREU	ENTITATS	PREU	ENTITATS	PREU
PÀRQUINGS	8	144.000,0 €	25	19.500,00 €	33	163.500,0 €
TRASTERS					0	0,0 €
PÀRQUINGS MOTO/BICI					0	0,0 €
LOCALS	4	851.900,0 €	21	359.064,00 €	25	1.210.964,0 €
OFICINES	5	10.976,0 €	5	56.448,00 €	10	67.424,0 €
TOTAL	**17**	**1.006.876,0 €**	**51**	**435.012,00 €**	**68**	**1.441.888,0 €**

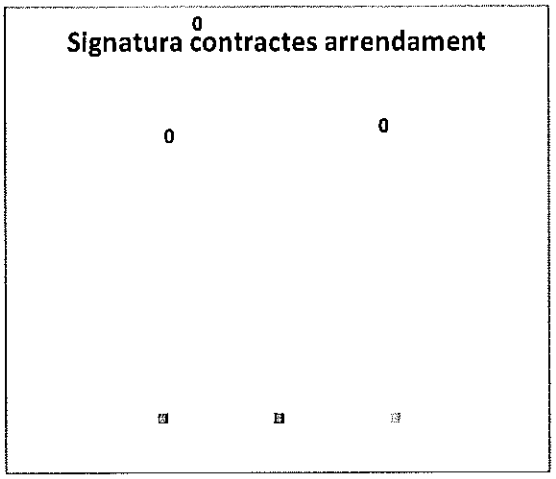
QUADRE 4

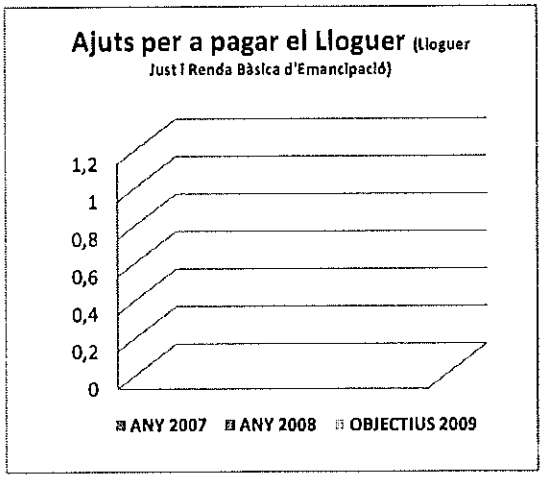
OFICINA LOCAL D'HABITATGE
Sant Cugat del Vallès

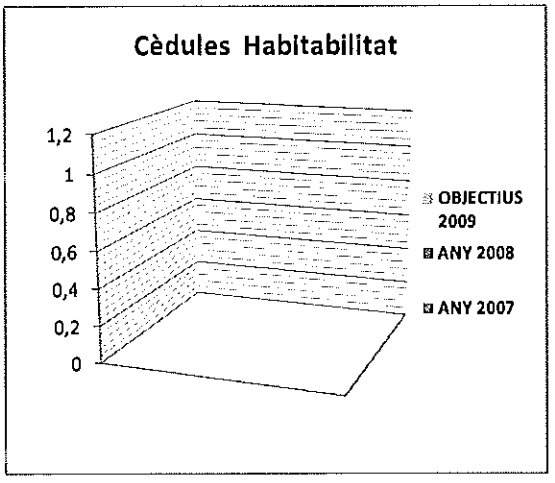
Av. Torre Blanca, 2-8 Oficina 1H
08172 Sant Cugat del Vallès
Tel. 93 587 89 10
Fax.93 587 88 81

GESTIONS	ANY 2007	ANY 2008	OBJECTIUS 2009
Assessoraments sobre habitatge	3056	5096	7100
Cèdules Habitabilitat	59	94	120
Test d'Edificis (TEDIS)	5	5	6
Informes Interns Idoneïtat (III)	0	3	2
Ajuts propietaris per a obres	7	14	17
Ajuts Habitatges Protecció Oficial	136	2	40
Ajuts Rehabilitació	10	5	10
Signatura contractes arrendament	16	25	30
Ajuts Lloguer i RBE	166	577	700









A Sant Cugat del Vallès el 30 de Març de 2009, queda formulat l'Informe de Gestió de Promocions Municipals de Sant Cugat del Vallès, S.A., (PROMUSA), corresponents a l'exercici 2008, donant la seva conformitat, mitjançant signatura, els membres del Consell d'Administració de la Societat.

SIGNATURES

..... Sr. Lluís Recoder i Miralles, NIF 46.113.089 K

..... Sra. Mercè Conesa i Pagès, NIF 39.184.514 N

..... Sr. Xavier Amador i Pitarch, NIF 43.687.069 H

..... Sr. Javier Bistué Raso, NIF 46.620.175 A

..... Sr. Joan Carbó i Seriñana, NIF 46.218.465 B

..... Sra. Montse Español Cañameras, NIF 39.103.857 Q

..... Sr. Raul Grangé i Flores, NIF 35.040.384 E

..... Sr. Bernardino Organero Muñoz, NIF 39.017.103 H

..... Sra. Esther Salat i Llorente, NIF 46.626.745 H

..... Sr. Pere Soler i Artalejo, NIF 38.104.541 G.