

VOLUM II

COMPTE GENERAL DE LES ENTITATS AUTONOMES

ADMINISTRATIVES

ANY 1987

INDEX

Pàgina

2.1. INTRODUCCIO	1
2.2. EXAMEN I COMPROVACIO DEL COMPTE	4
2.2.1. <u>Primera part. Liquidació dels pressupostos</u>	5
2.2.1.1. Liquidació de l'Estat de Despeses	5
2.2.1.2. Liquidació de l'Estat d'Ingressos	10
2.2.1.3. Resultats de l'exercici	14
2.2.1.4. Pagaments i ingressos (cobraments) de pressupost corrent	15
2.2.2. <u>Segona part. Operacions de pressupostos tancats</u>	16
2.2.3. <u>Tercera part. Resum d'ingressos (cobraments) i pagaments</u>	18
2.2.4. <u>Quarta part. Obligacions i drets reconeguts amb imputació a exercicis futurs</u>	20
2.2.5. <u>Cinquena part. Operacions extrapressupostàries</u>	21
2.3. ANALISI DE LA GESTIO PRESSUPOSTARIA	23
2.3.1. <u>Importància relativa de cada entitat autònoma administrativa</u>	23
2.3.2. <u>Estructura del pressupost</u>	24
2.3.2.1. Anàlisi de les despeses	24
2.3.2.2. Anàlisi dels ingressos	32
2.3.3. <u>Liquidació del pressupost corrent i del pressupost de capital</u>	35
2.3.4. <u>Finançament del cost total dels serveis. Autofinançament</u>	40
2.4. CONCLUSIONS	45
2.4.1. <u>Observacions</u>	45
2.4.2. <u>Recomanacions</u>	48

Sindicatura de Comptes
de Catalunya

ANNEXOS

Annex 1: Compte de les Entitats Autònomes Administratives

Annex 2: Comptes de l'Institut Nacional d'Educació Física de Catalunya

Annex 3: Comptes del Patronat de la Muntanya de Montserrat

Annex 4: Comptes de l'Escola d'Administració Pública de Catalunya

Annex 5: Comptes de l'Institut d'Estudis de la Salut

Annex 6: Comptes de la Junta de Sanejament

Annex 7: Comptes de la Junta de Residus

Annex 8: Comptes de la Junta d'Aigües de Catalunya

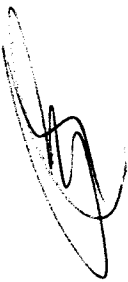
Annex 9: Comptes de l'Institut Català de la Vinya i el Vi

Annex 10: Comptes de l'Institut de Promoció i Formació de Cooperatives

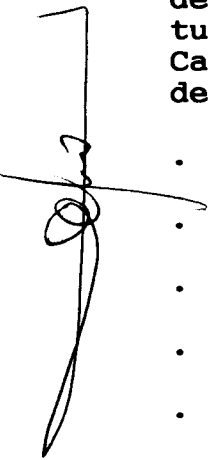
Annex 11: Comptes de l'Institut Català del Consum

2. COMPTE DE LES ENTITATS AUTONOMES ADMINISTRATIVES

2.1. INTRODUCCIO



S'acompanya com a annex núm. 1 el Compte de les Entitats Autònomes Administratives corresponent a l'any 1987. Forma part del Compte General d'acord amb l'article 84 de la Llei 10/82, de 12 de juliol, de Finances Públiques de Catalunya, segons la nova redacció de la Disposició Addicional 21a. de la Llei 8/86, de 12 de juny, de Pressupostos de la Generalitat de Catalunya, de les seves entitats autònomes i de les entitats gestores de la Seguretat Social.



El Compte de les Entitats Autònomes Administratives integrant del Compte General de la Generalitat, es presenta amb l'estructura que determina l'article 26 de l'Ordre de 9 de novembre de 1984, sobre normes de comptabilitat i d'informació estadística a retre, relativa a l'execució dels pressupostos. El compte és l'agregació dels comptes que les entitats autònomes reten a aquesta Sindicatura per conducte de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya, donant compliment al que disposen els articles 18 a 22 de la mateixa Ordre i compost pels comptes de:

- . Institut Nacional d'Educació Física de Catalunya.
- . Patronat de la Muntanya de Montserrat.
- . Escola d'Administració Pública de Catalunya.
- . Institut d'Estudis de la Salut.
- . Junta de Sanejament.
- . Junta de Residus.
- . Junta d'Aigües de Catalunya.
- . Institut Català de la Vinya i el Vi.
- . Institut de Promoció i Formació de Cooperatives.
- . Institut Català del Consum.

Totes aquestes entitats, com ja s'ha fet constar en informes anteriors (anys 1984, 1985 i 1986), tenen personalitat jurídica pròpia, autonomia administrativa i econòmica, plena capacitat d'obligar-se i de contractar i possibilitat de tenir patrimoni diferenciat.

La seva gestió es realitza mitjançant directors o gerents i, per norma general, per un consell de direcció o junta de govern que fixen els objectius i el pla anual d'activitats i confeccionen el projecte de pressupost.

El control intern es realitza mitjançant un interventor delegat de la Intervenció General que té cura que l'execució dels seus pressupostos respectius es faci dins del marc normatiu d'aquests ens.

El règim jurídic aplicable al Compte de les Entitats Autònomes Administratives, a més a més de l'Ordre de 9 de novembre de 1984, a la qual ja hem fet referència i que regula la comptabilitat de les entitats autònomes administratives, es determina en les disposicions següents:

- . Llei 10/82, de 12 de juliol, de Finances Públiques de Catalunya.
- . Llei 11/81, de 7 de desembre, de Patrimoni.
- . Decret 323/83, de 14 de juliol, de Reglament del Patrimoni.
- . Llei 6/84, de 5 de març, de la Sindicatura de Comptes.
- . Llei 1/87, de 5 de gener, de Pressupostos de la Generalitat de Catalunya, de les seves entitats autònomes i de les entitats gestores de la Seguretat Social per al 1987.

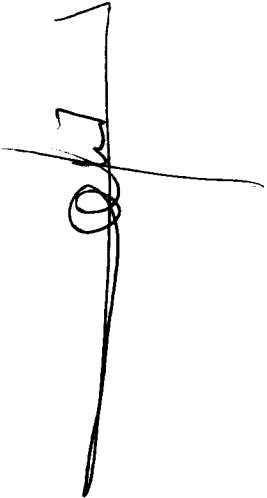
Cal remarcar que del contingut del Compte General de les Entitats Autònomes Administratives no se'n poden obtenir conclusions referides a compliment de programes ni a la racionalitat en l'execució de la despesa pública a què es refereix l'article 11 de la Llei de la Sindicatura de Comptes, conclusions que es formulen en els informes puntuals de cada una de les entitats.

Si tenim en compte que els seus objectius i programes d'actuació són totalment diferents, resulta evident que les conclusions que poden obtenir-se del Compte General de les Entitats Autònomes Administratives no poden ser indicatives de la seva gestió individual; el seu estudi analític ha de basar-se en el contingut de l'article 4t. de l'Ordre de 9 de novembre de 1984. Cal indicar que en el moment d'emetre aquest informe han estat ja fiscalitzats els comptes següents:

- . Institut Català de la Carn (anys 1984 i 1985).
- . Institut Català de Serveis a la Joventut (anys 1984 i 1985).

2.1. INTRODUCCIO

- . Entitat Autònoma d'Organització d'Espectacles i Festes (anys 1984, 1985 i 1986).
- . Junta de Sanejament (anys 1984, 1985 i 1986).

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a final flourish.A handwritten signature in black ink, featuring a vertical line with a horizontal crossbar and a circular loop at the bottom.

2.2. EXAMEN I COMPROVACIO DEL COMPTE

El pressupost inicial del Compte de les Entitats Autònomes Administratives per al 1987 ascendeix a 20.884,51 M. Pta. i representa un 2,80% respecte del total agregat sense consolidar del Pressupost de la Generalitat de Catalunya, de les seves entitats autònomes i entitats gestores de la Seguretat Social. Consta de les parts següents:

1a. Part. Liquidació dels Pressupostos.

2a. Part. Operacions de Pressupostos tancats.

3a. Part. Resum d'ingressos (cobraments) i pagaments.

4t. Part. Obligacions i drets reconeguts amb imputació a exercicis futurs.

5a. Part. Operacions extrapressupostàries.

Nota: Totes les quantitats expressades en milions de pessetes (i per tant, les sumes i els sumands) s'obtenen per arrodoniment de les centèssimes de milió. Se suprimeixen les xifres que segueixen quan la immediata és inferior a 5 i s'incrementa una centèssima de milió quan la xifra que segueix és igual o superior a 5.

2.2.1. Primera part. Liquidació dels pressupostos

2.2.1.1. Liquidació de l'Estat de Despeses

En síntesi, l'estat de despeses està format per les dades següents:

Crèdits pressupostos inicials (1)	23.560,89
Modificacions:	
En augment:	2.899,52
En baixa	(-) 884,15

Crèdits pressupostos definitius	25.576,26
Obligacions reconegudes	14.964,89

Romanents de crèdits	10.611,37
	=====
Composició dels romanents:	
Incorporables	4.513,63
Anul.lats definit.	6.097,74

	10.611,37
	=====
(dades en milions de pessetes)	

Quant als crèdits pressupostats inicialment, hem verificat la concordança de cada entitat amb els pressupostos per a

Nota: (1) Aquesta xifra es compon de:

Pressupost inicial aprovat per Llei 1/87	20.884,51
Romanent d'exercicis anteriors	
Corresponent a la Junta de Sanejament que el fa constar com a crèdits inicials	2.676,38

	23.560,89
	=====

2.2. EXAMEN I COMPROVACIO DEL COMPTE

1987 autoritzats per la Llei 1/87, de 5 de gener. Hem obtingut les dades que s'expressen en el quadre següent:

COMPARACIO DEL PRESSUPOST INICIAL AMB EL PRESSUPOSTAT SEGONS LA LLEI 1/87, DE PRESSUPOSTOS PER AL 1987
(PER ORGANISMES)
EAA871

DESPESES

	S. COMPTE A	S/LLEI 1/1987 B	VARIACIO C = A-B	
Institut Català de Serveis a la Joventut		1063,48	(1.063,48)	
Institut Nacional d'Educació Física de Catalunya	499,75	499,75	0,00	
Patronat de la Muntanya de Montserrat	86,00	86,00	0,00	
Escola d'Administració Pública de Catalunya	213,43	213,43	0,00	
Institut d'Estudis de la Salut	78,66	78,66	0,00	
Junta de Sanejament	15.785,39	13.109,01	2.676,38	(1)
Junta de Residus	646,50	656,50	(10,00)	(2)
Junta d'Aigües de Catalunya	6.015,78		6.015,78	
Institut Català de la Vinya i el Vi	165,02	165,02	0,00	
Institut de Promoció i Formació de Cooperatives	30,36	30,36	0,00	
Institut Català del Consum	40,00		40,00	
	-----	-----	-----	
	23.560,89	15.902,21	7.658,68	
	=====	=====	=====	

NOTES: (1) Pressupost incorporat 2.676,38
(2) Terrenys i béns naturals (art. 60) (10,00)

(Imports en milions de pessetes)

Les variacions indicades estan justificades i corresponen a:

	<u>Augments</u>	<u>Disminucions</u>
Institut Català de Serveis a la Joventut.		
En la Disposició Addicional 18a. de la Llei 1/87, de 5 de gener, canvia la seva naturalesa a organisme autònom comercial		1.063,48

Junta de Sanejament.

Ha incorporat al pressupost les
despeses incorporables procedents
de 1986

2.676,38

Junta de Residus.

La Junta indica en el seu pres-
supost (art. 60) Terrenys i béns
naturals 140 M. Pta., quan en
el pressupost segons la Llei
1/87, va ser de 150 M. Pta.
(vegeu apartat dels ingressos)

10,00

Junta d'Aigües de Catalunya.

Organisme autònom creat per la
Llei 17/87, de 13 de juliol,
que en assumir els béns i els
drets de la Confederació Hidro-
gràfica del Pirineu Oriental
incorpora el seu pressupost per
a l'any 1987

6.015,78

Institut Català del Consum.

Creat per la Llei 16/87, de 9
de juliol. Pressupost aprovat
pel Consell Executiu el 26-10-87

40,00

8.732,16

1.073,48

Variació neta agregada

7.658,70

(dades en milions de pessetes)

Hem verificat la concordança dels crèdits definitius, obli-
gacions reconegudes i romanents de crèdits amb la suma de
les dades facilitades individualment per cada entitat i han
resultat conformes.

A continuació presentem un quadre que reflecteix la compara-
ció entre crèdits pressupostaris definitius i obligacions
reconegudes, del qual s'obtenen les desviacions o romanents
totals en M. Pta. i en percentatges.

ENTITATS AUTONOMES ADMINISTRATIVES - AGREGAT 1987
COMPARACIO CREDITS PRESSUPOSTARIS DEFINITIUS-OBLIGACIONS RECONEGUDES
EAA872

				DESVIACIONS O ROMANENTS TOTALS	
				QUANTITAT a) - b)	%
	CREDITS INICIALS (1)	CREDITS DEFINITIUS a)	OBLIGACIONS RECONEGUDES b)		
CAPITOL 1. REMUNERACIONS DE PERSONAL					
10	Alts càrrecs	20,05	23,55	22,31	1,25 5,30
11	Membres Consell Assessor	1,73	1,64	0,00	1,64 100,00
12	Retribucions funcionaris	390,70	558,34	384,06	174,28 31,21
13	Retribucions personal laboral	935,58	896,49	814,97	81,52 9,09
14	Retribucions personal contractat	263,43	112,60	105,96	6,64 5,90
15	Incentius al Rendiment	39,34	36,77	14,22	22,55 61,33
16	Assegurances i prestacions socials	414,26	435,69	354,36	81,34 18,67
TOTAL CAPITOL 1		2.065,10	2.065,10	1.695,87	369,22 17,88
CAP. 2. COMPRA BENS CORRENTS I SERVEIS					
20	Lloguers	50,22	53,46	41,10	12,36 23,12
21	Conservació i reparació	117,02	108,36	97,35	11,01 10,16
22	Material, subministr. i altres	1.266,14	1.761,76	1.451,07	310,69 17,64
23	Indemnització per raó del servei	79,94	81,73	60,51	21,22 25,97
24	Dotacions per a nous serveis	19,14	15,41	13,93	1,48 9,60
TOTAL CAPITOL 2		1.532,45	2.020,73	1.663,96	356,77 17,66
CAPITOL 3. DESPESES FINANCERES					
30	Deute interior	0,00	0,00		0,00 100,00
32	Préstecs i bestretes	320,00	320,00	10,83	309,17 96,62
33	Dipòsits, fiances i altres	0,00	0,00		0,00 100,00
TOTAL CAPITOL 3		320,01	320,01	10,83	309,18 96,62
CAPITOL 4. TRANSFERENCIES CORRENTS					
41	A la Generalitat	0,00	0,00		0,00 100,00
44	A Organismes Autònoms Administratius		233,99	217,64	16,35 6,99
45	A empreses públiques i altres ens	2,00	2,00	2,00	0,00 0,10
46	A Corporacions Locals	2.155,00	1.921,01	1.560,08	360,93 18,79
48	A fam. i inst. sense finalitat lucre	15,90	16,35	12,84	3,52 21,50
TOTAL CAPITOL 4		2.172,90	2.173,35	1.792,56	380,80 17,52
TOTAL OPERACIONS CORRENTS		6.090,46	6.579,19	5.163,22	1.415,97 21,52

segueix

continuació

		CREDITS INICIALS (1)	CREDITS DEFINITIUS a)	OBLIGACIONS RECONEGUDES b)	DESVIACIONS O ROMANENTS TOTALS	
					QUANTITAT a) - b)	%
CAPITOL 6. INVERSIONS REALS						
60	En terrenys i béns naturals	140,00	149,28	9,24	140,04	93,81
61	En edificis i altres construccions	151,70	136,83	55,17	81,67	59,68
62	En maquinària, instal. i utillatge	22,65	51,17	40,12	11,04	21,58
63	En material de transport	42,50	42,50	20,54	21,96	51,68
64	En mobiliari i estris	49,16	51,79	37,08	14,71	28,41
65	En equips per a procés de dades	45,30	61,30	20,14	41,16	67,15
66	En béns ús general	4.234,43	5.724,52	3.820,70	1.903,82	33,26
67	En altre immobilitzat material	8,68	8,38	4,12	4,27	50,91
68	En immobilitzat immaterial	207,84	203,13	116,11	87,02	42,84
TOTAL CAPITOL 6		4.902,26	6.428,91	4.123,21	2.305,70	35,86
CAPITOL 7. TRANSFERENCIES DE CAPITAL						
71	A la Generalitat	970,27	970,27	499,95	470,31	48,47
74	A Organismes Autònoms Administratius	420,43	649,13	206,64	442,49	68,17
75	A empreses públiques i altres ens	0,00	0,00		0,00	100,00
76	A Corporacions Locals	10.321,55	10.092,85	4.591,03	5.501,83	54,51
77	A Empreses privades	475,00	475,00		475,00	100,00
78	A famílies i instit. sense fin. de lucre	0,00	0,00		0,00	100,00
TOTAL CAPITOL 7		12.187,26	12.187,26	5.297,62	6.889,64	56,53
CAPITOL 8. ACTIUS FINANCERS						
82	Concessió préstecs i bestretes	0,16	0,16	0,10	0,06	37,81
83	Concessió dipòsits i fiances	0,00	0,00		0,00	100,00
TOTAL CAPITOL 8		0,16	0,16	0,10	0,06	38,20
CAPITOL 9. PASSIUS FINANCERS						
91	Amortització Deute interior	0,00	0,00		0,00	100,00
92	Amortització de préstecs	380,75	380,75	380,75	0,00	0,00
TOTAL CAPITOL 9		380,75	380,75	380,75	0,00	0,00
TOTAL OPERACIONS DE CAPITAL		17.470,43	18.997,07	9.801,67	9.195,40	48,40
TOTAL GENERAL		23.560,89	25.576,26	14.964,89	10.611,37	41,49

Nota: (1) Comprèn l'agregat dels pressupostos inicials segons les entitats, que inclou el pressupost incorporat per import de 2.676,38 M. Pta. corresponent a la Junta de Sanejament.

Font: Elaboració pròpia a partir de les dades facilitades per la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya (Imports en milions de pessetes)

2.2.1.2. Liquidació de l'Estat d'Ingressos

L'estat d'ingressos comprèn les dades següents:

Previsions pressupostàries inicials	20.884,51
Modificacions:	
En augment	699,96
En baixa	-

Previsions pressupostàries definitives	21.584,47
Drets reconeguts	15.692,09

Diferències	5.892,38
	=====
Comparació de les diferències:	
Excés en les previsions	6.378,78
Excés en els drets reconeguts	486,40

	5.892,38
	=====

(dades en milions de pessetes)

Hem verificat la coincidència de les previsions inicials amb les dades agregades de totes les entitats i amb els pressupostos per a 1987 autoritzats per la Llei 1/1987, de 5 de gener. S'obtenen les dades que es reflecteixen en el quadre següent:

COMPARACIO DEL PRESSUPOST INICIAL AMB EL PRESSUPOSTAT SEGONS LA LLEI 1/87, DE PRESSUPOSTOS PER AL 1987
(PER ORGANISMES)

INGRESSOS

	S/COMPTA A	S/LLEI 1/1987 B	VARIACIO C = A-B
Institut Català de Serveis a la Joventut		1063,48	(1.063,48)
Institut Nacional d'Educació Física de Catalunya	499,75	499,75	0,00
Patronat de la Muntanya de Montserrat	86,00	86,00	0,00
Escola d'Administració Pública de Catalunya	213,43	213,43	0,00
Institut d'Estudis de la Salut	78,66	78,66	0,00
Junta de Sanejament	13.109,01	13.109,01	0,00
Junta de Residus	646,50	656,50	(10,00) (1)
Junta d'Aigües de Catalunya	6.015,78		6.015,78
Institut Català de la Vinya i el Vi	165,02	165,02	0,00
Institut de Promoció i Formació de Cooperatives	30,36	30,36	0,00
Institut Català del Consum	40,00		40,00
	20.984,51	15.902,21	4.982,30

NOTA: (1) Préstecs rebuts (art. 92)

(10,00)

(Imports en milions de pessetes)

Les variacions respecte als pressupostos aprovats per la Llei 1/87, estan justificats i corresponen a:

Augments Disminucions

Institut Català de Serveis a la Joventut.

En la Disposició Addicional 18a. de la Llei 1/87, de 5 de gener, canvia la seva naturalesa a organisme autònom comercial

1.063,48

Junta de Residus.

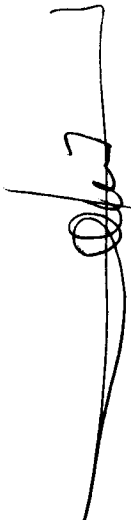
La Junta indica en el seu pressupost (art. 92) Préstecs rebuts 540 M. Pta. quan en el pressupost segons la Llei 1/87, va ser de 550 M. Pta.
(vegeu apartat de les despeses)

10,00



Junta d'Aigües de Catalunya.
Organisme autònom creat per la Llei 17/87, de 13 de juliol, que en assumir els béns i els drets de la Confederació Hidrogràfica del Pirineu Oriental incorpora el seu pressupost per a l'any 1987

6.015,78



Institut Català del Consum.
Creat per la Llei 16/87, de 9 de juliol. Pressupost aprovat pel Consell Executiu el 26-10-87

40,00

-----	-----
6.055,78	1.073,48

Variació neta agregada

4.982,30
=====

(dades en milions de pessetes)

Hem verificat que el conjunt de dades relatives a l'estat d'ingressos del compte agregat és coincident amb l'agregació de totes les entitats.

Tot seguit es presenta un quadre que comprèn les previsions definitives, els drets reconeguts i liquidats i la comparació corresponent.

	PREVISIONS PRESSUPOSTARIES INICIALS	PREVISIONS PRESSUPOSTARIES DEFINITIVES	DRETS RECONEGUTS I LIQUIDATS	COMPARACIO			
				EXCES DE LES PREVISIONS (1)		EXCES DELS DRETS (1)	
				QUANTITAT	%	QUANTITAT	%
CAPITOL 3. TAXES I ALTRES INGRESSOS							
31 Venda de publicacions	1,60	1,60	3,65	0,00	0,00	2,06	128,55
32 Prestació de serveis	150,19	155,51	166,14	31,88	20,50	36,51	23,49
33 Taxes i altres ingressos	197,65	197,65	169,30	26,63	14,48	0,28	0,14
36 Ingressos de dret públic	10.010,00	10.010,00	8.450,69	1.559,31	15,58	0,00	0,00
38 Reinteguments	0,00	0,00	15,43	0,00	0,00	15,43	in!
39 Altres ingressos	49,05	69,97	78,20	10,25	14,65	18,49	26,42
TOTAL CAPITOL 3	10.408,50	10.434,73	8.877,42	1.630,57	15,52	72,76	0,70
CAPITOL 4. TRANSFERENCIES CORRENTS							
TOTAL CAPITOL 4	2.374,86	2.813,41	2.738,65	146,41	5,20	71,65	2,55
CAPITOL 5. INGRESSOS PATRIMONIALS							
53 Interessos de dipòsit	7,40	7,40	338,66	2,64	35,72	333,90	4.511,57
TOTAL CAPITOL 5	7,40	7,40	338,66	2,64	35,72	333,90	4.511,57
TOTAL OPERACIONS CORRENTS	12.790,76	13.255,54	11.954,72	1.779,13	13,42	478,31	3,61
CAPITOL 7. TRANSFERENCIES DE CAPITAL							
TOTAL CAPITOL 7	3.775,49	4.010,67	3.737,26	281,49	7,02	8,09	0,20
CAPITOL 8. VARIACIO ACTIUS FINANCERS							
83 Reintegument dipòsits i fiances	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
85 Reintegument préstecs i bestretes	0,16	0,16	0,10	0,06	37,42	0,00	0,00
87 Romanent de Tresoreria	2.500,10	2.500,10	0,00	2.500,10	100,00	0,00	0,00
TOTAL CAPITOL 8	2.500,26	2.500,26	0,10	2.500,16	100,00	0,00	0,00
CAPITOL 9. VARIACIO DE PASSIUS FINANCERS							
90 Emissió de deute interior	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
92 Préstecs rebuts	1.818,00	1.818,00	0,00	1.818,00	100,00	0,00	0,00
TOTAL CAPITOL 9	1.818,00	1.818,00	0,00	1.818,00	100,00	0,00	0,00
TOTAL OPERACIONS DE CAPITAL	8.093,75	8.328,93	3.737,36	4.599,66	55,23	8,09	0,10
TOTAL GENERAL	20.884,51	21.584,47	15.692,09	6.378,78	29,55	486,40	2,25

Nota: (1) Aquestes quantitats s'obtenen per agregació dels comptes individuals, en els quals es distingeix l'excés de les previsions de l'excés dels drets.

Font: Elaboració pròpia a partir de les dades facilitades per la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya
(Imports en milions de pessetes)

2.2.1.3. Resultats de l'exercici

L'estat de Resultats de l'exercici està format per les dues parts següents:

I) Superàvit o dèficit de l'exercici



A) Drets reconeguts (Cap. I a VII)	15.691,99
B) Obligacions reconegudes (Cap. I a VII)	14.584,04

C) (A-B) Superàvit o dèficit liquidació pressupost	1.107,95
D) Anul.lació obligacions pressupostos tancats	4,80
E) Anul.lació drets pressupostos tancats	1,54

F)(D-E) Superàvit o dèficit per oper. exerc. ant.	(-)3,26
G) Superàvit o dèficit per anul.lació saldos creditors i deutors extrapressupostaris	(-)1,28

H) (C+F+G) Superàvit o dèficit de l'exercici	1.103,41
	=====

II) Romanent de Tresoreria

A) Total drets reconeguts	15.692,09
B) Total obligacions reconegudes	14.964,89

C) (A-B) Romanent pressupostari	727,20
D) Anul.lació obligacions pressupostos tancats	4,80
E) Anul.lació drets pressupostos tancats	1,54

F) (D-E) Romanent per operacions exercicis ant.	(-)3,26
G) Romanent per anul.lació de saldos creditors i deutors extrapressupostaris	(-)1,28

H) (C+F+G) Romanent de Tresoreria de l'exercici	722,66
I) Romanent de Tresoreria anterior	10.198,11

J) (H+I) Romanent de Tresoreria	10.920,77
	=====

(dades en milions de pessetes)

Hem verificat la concordança amb les dades relatives a drets i obligacions reconeguts, l'anul·lació d'obligacions i drets de pressupostos tancats, així com la concordança amb l'agregació de les dades individuals de totes les entitats, verificacions que han resultat conformes.

Hem fet la comprovació del romanent de tresoreria anterior, que resulta coincident, tenint en compte la incorporació el 1987 de la Junta d'Aigües que assumeix el pressupost de la Confederació Hidrogràfica del Pirineu Oriental que inicialment figurava com a entitat autònoma comercial, així com la baixa de l'Institut Català de Serveis a la Joventut que el 1987 adquireix la naturalesa d'organisme autònom comercial.

Resulta oportú destacar que el superàvit de l'exercici, 1.103,41 M. Pta., representa el 4,31% del total de despeses pressupostades, 25.576,26 M. Pta.; el romanent de tresoreria de l'exercici, 722,66 M. Pta., representa el 2,83% i si ens referim al romanent de tresoreria acumulat, per import de 10.920,77 M. Pta., representa el 42,70% del total de despeses pressupostades.

2.2.1.4. Pagaments i ingressos (cobraments) de pressupost corrent

a) Pagaments

La part del Compte de les Entitats Autònomes Administratives relativa a pagaments està formada per les informacions següents:

Obligacions reconegudes a l'exercici	14.967,92	
Obligacions anul·lades	3,03	

Obligacions reconegudes netes		14.964,89
Pagaments realitzats	11.066,33	
Reintegraments	4,69	

Pagaments líquids		11.061,64

Obligacions pendents de pagament el 31-12 que passen a pressupostos tancats		3.903,25
		=====

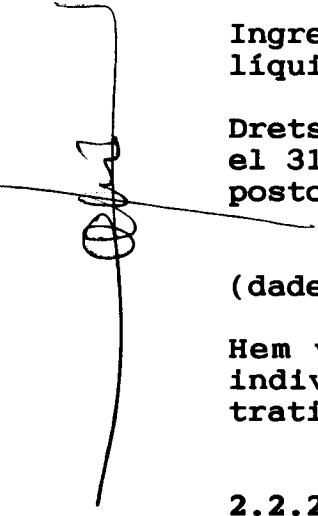
(dades en milions de pessetes)

2.2. EXAMEN I COMPROVACIO DEL COMPTE

Hem verificat la coincidència de tots els conceptes amb l'agregació de les dades individuals de totes les entitats i ha resultat conforme.

b) Ingressos (cobraments)

La part del Compte de les Entitats Autònomes Administratives que es refereix als cobraments està composta per:



Drets reconeguts en l'exercici	15.709,61	
Drets anul.lats	17,52	

Drets reconeguts nets		15.692,09
Ingressos (cobraments) realitzats en l'exercici	9.330,88	
Devolucions	1,65	

Ingressos (cobraments) líquids		9.329,23

Drets pendents de cobrament el 31-12 que passen a pressupostos tancats		6.362,85
		=====

(dades en milions de pessetes)

Hem verificat la coincidència amb la suma dels comptes individuals del conjunt de les entitats autònomes administratives i ha resultat conforme.

2.2.2. Segona part. Operacions de pressupostos tancats

A) Obligacions

La part del Compte de les Entitats Autònomes Administratives que es refereix a obligacions corresponents a operacions de pressupostos tancats comprèn:

Obligacions pendents l'1 de gener (exercicis tancats anteriors)	1.784,94
Obligacions pendents de pagament de pressupost corrent el 31 de desembre anterior	89,67

2.2. EXAMEN I COMPROVACIO DEL COMPTE

Modificacions	4,80

Total obligacions	1.879,40
Pagaments realitzats	1.879,10

Obligacions pendents de pagament a fi d'any	0,30
	=====

(dades en milions de pessetes)

Hem verificat que cada apartat de l'estat d'obligacions corresponents a operacions de pressupostos tancats s'obté per agregació de les dades facilitades individualment per cada una de les entitats autònomes administratives.

També hem verificat la coincidència amb l'any anterior, tenint en compte el conjunt de les entitats autònomes administratives de l'any 1987. Cal indicar que l'Escola d'Administració Pública de Catalunya fa constar com a pendent d'exercicis tancats anteriors 27,78 M. Pta. que corresponen a pendents a corrent el 31 de desembre anterior.

B) Drets

Tot seguit es detalla la composició de la part del Compte de les Entitats Autònomes Administratives que es refereix als drets de pressupostos tancats:

Drets pendents de cobrament l'1 de gener (provinents d'exercicis tancats anteriors a 1986)	3.819,65
--	----------

Drets pendents de cobrament de pressupost corrent el 31 de desembre de 1986	1.677,66
--	----------

Modificacions	1,54

Total Drets	5.498,84
-------------	----------

Ingressos (cobraments) realitzats	3.795,66

Drets pendents de cobrament a fi d'any	1.703,18
	=====

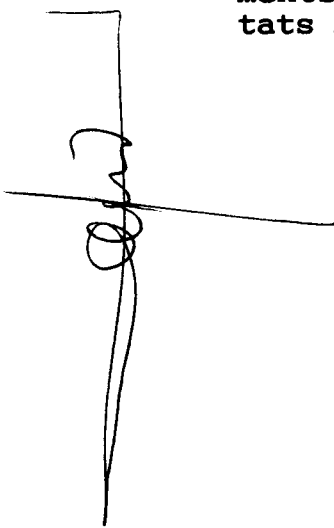
(dades en milions de pessetes)

Hem verificat que l'estat de pressupostos tancats referit a drets, s'obté per agregació de les dades facilitades per cada una de les entitats autònomes administratives.

També hem verificat la coincidència amb l'any anterior, tant el pendent l'1 de gener d'exercicis tancats anteriors, com el pendent a corrent el 31 de desembre anterior, tenint en compte el conjunt de les entitats autònomes administratives de l'any 1987. Cal indicar, però, que l'Escola d'Administració Pública de Catalunya fa constar com a pendent d'exercicis tancats anteriors 16,50 M. Pta. que corresponen a pendent de corrent el 31 de desembre anterior.

2.2.3. Tercera part. Resum d'ingressos (cobraments) i pagaments

El quadre relatiu a resum d'ingressos (cobraments) i pagaments que conforma la tercera part del Compte de les Entitats Autònomes Administratives, està compost per:



ENTITATS AUTONOMES ADMINISTRATIVES
RESUM D'INGRESSOS (COBRAMENTS) I PAGAMENTS
EAA875

CONCEPTE	IMPORTS
INGRESSOS PRESSUPOST CORRENT	
Operacions corrents	7.328,11
Operacions de capital	2.002,77
Menys: devolucions operacions corrents	1,65
Menys: devolucions operacions capital	-
Suma ingressos pressupost corrent	9.329,23
ALTRES INGRESSOS	
Pressupostos tancats	3.795,66
Deutors extrapressupostaris	81,88
Creditors extrapressupostaris	13.183,71
Suma altres ingressos	17.061,25
TOTAL INGRESSOS	26.390,48
EXISTENCIES INICIALS	
Caixa	
Banc d'Espanya	
Altres Bancs	
TOTAL	6.761,77

CONCEPTE	IMPORTS
PAGAMENTS PRESSUPOST CORRENT	
Operacions corrents	4.304,12
Operacions de capital	6.762,22
Menys: reintegraments operacions corrent	4,69
Menys: reintegraments operacions capital	-
Suma pagaments pressupost corrent	11.061,64
ALTRES PAGAMENTS	
Pressupostos tancats	1.879,10
Deutors extrapressupostaris	147,94
Creditors extrapressupostaris	12.955,11
Suma altres pagaments	14.982,15
TOTAL PAGAMENTS	26.043,80
EXISTENCIES FINALS	
Caixa	
Banc d'Espanya	
Altres Bancs	
TOTAL	7.108,46

FONT: Tercera part del Compte de les Entitats Autònomes Administratives
(dades en milions de pessetes)

S'ha fet la comprovació amb les dades agregades del conjunt d'entitats autònomes administratives. També es verifica que tant els cobraments com els pagaments coincideixen amb les dades relatives a la primera part: liquidació dels pressupostos (apartat 2.2.1.4. d'aquest informe), segona part, relativa a exercicis tancats (apartat 2.2.2. d'aquest informe) i cinquena part, operacions extrapressupostàries (apartat 2.2.5. d'aquest informe).

Quant a les existències inicials, hem verificat la concordança amb l'any anterior, tenint en compte les entitats autònomes administratives existents l'any 1987.

2.2.4. Quarta part. Obligacions i drets reconeguts amb imputació a exercicis futurs

Aquesta part recull l'agregació del que han comunicat les entitats autònomes administratives.

A) Estat dels compromisos de despeses adquirits amb càrrec a exercicis futurs

	1988	1989	1990	1991	TOTAL
	----	----	----	----	-----
Capítol 6.					
Inversions					
Reals	3.433,34	1.846,21	-	-	5.279,55
Capítol 7.					
Transferències					
de Capital	5.129,09	2.436,10	1.311,26	4.771,04	13.647,49
Capítol 9.					
Passius					
Financers	380,75	925,50	925,50	1.089,50	3.321,25

(dades en milions de pessetes)

B) Estat dels drets reconeguts amb imputació a exercicis futurs

	1988	1989	1990	1991	TOTAL
	----	----	----	----	-----
Capítol 3.					
Taxes i					
altres					
ingressos	1,67	-	-	-	1,67

Capítol 4.
Transferèn-
cies

corrents	18,00	-	-	-	18,00
----------	-------	---	---	---	-------

Capítol 7.
Transferèn-
cies

de capital	6,00	-	-	-	6,00
------------	------	---	---	---	------

(dades en milions de pessetes)

Hem verificat que les dades són coincidents amb l'agregació dels comptes de les entitats autònomes administratives.

2.2.5. Cinquena part. Operacions extrapressupostàries

A) Moviment i situació dels deutors

Les dades resumides relatives als deutors extrapressupostaris són les següents:

Pendants de cobrament de l'any anterior	9,15
Modificacions	(-)1,28
Pagaments	147,94

Total	155,80
Ingressos (cobraments)	81,88

Pendants de cobrament a fi d'any	73,93
	=====

(dades en milions de pessetes)

Hem verificat la concordança amb la suma de les dades individuals facilitades per les entitats autònomes. Quant als Pendants de cobrament de l'any anterior, es correspon amb el saldo del Compte corresponent a 1986, una vegada ajustat respecte a les entitats autònomes que actuen el 1987.

B) Moviment i situació dels creditors

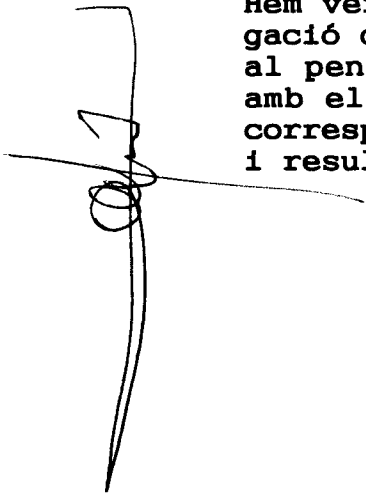


Pendent de pagament de l'any anterior	195,50
Modificacions	-
Ingressos	13.183,71

Total	13.379,21
Pagaments	12.955,11

Pendents de pagament a fi d'any	424,10
	=====

(dades en milions de pessetes)



Hem verificat que aquestes dades es corresponen amb l'agregació de totes les entitats autònomes administratives. Quant al pendent de pagament de l'any anterior, l'hem verificat amb els comptes de les entitats autònomes administratives corresponents a 1986, tenint en compte les actuants el 1987, i resulten conformes.

2.3. ANALISI DE LA GESTIO PRESSUPOSTARIA

2.3.1. Importància relativa de cada entitat autònoma administrativa

Com s'indica en el primer paràgraf de l'apartat 2.2. d'aquest informe, el pressupost inicial del Compte (sense considerar els crèdits incorporats de l'exercici anterior) de les entitats autònomes administratives per al 1987, representa respecte del total agregat sense consolidar de la Generalitat, entitats autònomes i entitats gestores de la Seguretat Social, un 2,80%.

La distribució entre els diferents organismes és molt desigual, segons que es desprèn del quadre següent:

	Pres.inicial sense incorp. exerc. anter.	% sobre TOTAL
	-----	-----
Inst. Nac. Educ. Física de Catalunya	499,75	2,39
Patronat de la Muntanya de Montserrat	86,00	0,41
Escola d'Admin. Pública de Catalunya	213,43	1,02
Institut d'Estudis de la Salut	78,66	0,38
Junta de Sanejament	13.109,01	62,77
Junta de Residus	646,50	3,10
Junta d'Aigües de Catalunya	6.015,78	28,80
Inst. Cat. de la Vinya i el Vi	165,02	0,79
Inst. Prom. i Form. de Cooperatives	30,36	0,15
Institut Català del Consum	40,00	0,19
	-----	-----
Total	20.884,51	100,00
	=====	=====

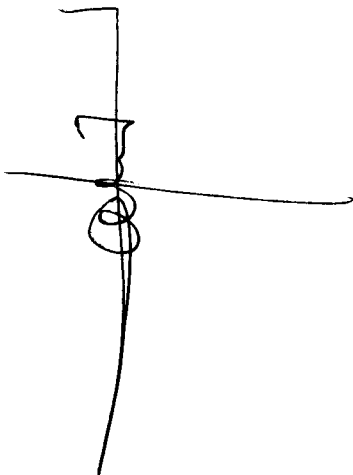
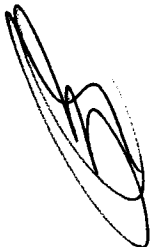
(dades en milions de pessetes)

La Junta de Sanejament i la Junta d'Aigües de Catalunya representen el 91,57% dels crèdits pressupostats totals, sense incorporar el procedent de l'exercici anterior.

2.3.2. Estructura del pressupost

2.3.2.1. Anàlisi de les despeses

A continuació es presenta un quadre comprensiu dels crèdits pressupostats definitius i de les obligacions reconegudes.



ENTITATS AUTONOMES ADMINISTRATIVES - AGREGAT 1987
ANALISI DE L'ESTRUCTURA DE LES DESPESES
(CREDITS DEFINITIUS I OBLIGACIONS RECONEGUDES)
EAA876

	CREDITS DEFINITIUS		OBLIGACIONS RECONEGUDES	
	Milions de Pta.	%	Milions de Pta.	%
CAPITOL 1. REMUNERACIONS DE PERSONAL				
10 Alts càrrecs	23,55	0,09	22,31	0,15
11 Membres Consell Assessor	1,64	0,01	0,00	0,00
12 Retribucions funcionaris	558,34	2,18	384,06	2,57
13 Retribucions personal laboral	896,49	3,51	814,97	5,45
14 Retribucions personal contractat	112,60	0,44	105,96	0,71
15 Incentius al Rendiment	36,77	0,14	14,22	0,10
16 Assegurances i prestacions socials	435,69	1,70	354,36	2,37
TOTAL CAPITOL 1	2.065,10	8,07	1.695,87	11,33
CAP. 2. COMPRA BENS CORRENTS I SERVEIS				
20 Lloguers	53,46	0,21	41,10	0,27
21 Conservació i reparació	108,36	0,42	97,35	0,65
22 Material, subministr. i altres	1.761,76	6,89	1.451,07	9,70
23 Indemnització per raó del servei	81,73	0,32	60,51	0,40
24 Dotacions per a nous serveis	15,41	0,06	13,93	0,09
TOTAL CAPITOL 2	2.020,73	7,90	1.663,96	11,12
CAPITOL 3. DESPESES FINANCERES				
30 Deute interior	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Préstecs i bestretes	320,00	1,25	10,83	0,07
33 Dipòsits, fiances i altres	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CAPITOL 3	320,01	1,25	10,83	0,07
CAPITOL 4. TRANSFERENCIES CORRENTS				
41 A la Generalitat	0,00	0,00	0,00	0,00
44 A Organismes Autònoms Administratius	233,99	0,91	217,64	1,45
45 A empreses públiques i altres ens	2,00	0,01	2,00	0,01
46 A Corporacions Locals	1.921,01	7,51	1.560,08	10,42
48 A fam. i inst. sense finalitat lucre	16,35	0,06	12,84	0,09
TOTAL CAPITOL 4	2.173,35	8,50	1.792,56	11,98
TOTAL OPERACIONS CORRENTS	6.579,19	25,72	5.163,22	34,50

segueix

continuació

		CREDITS DEFINITIUS		OBLIGACIONS RECONEGUDES	
		Milions de Pta.	%	Milions de Pta.	%
CAPITOL 6. INVERSIONS REALS					
60	En terrenys i béns naturals	149,28	0,58	9,24	0,06
61	En edificis i altres construccions	136,83	0,54	55,17	0,37
62	En maquinària, instal. i utillatge	51,17	0,20	40,12	0,27
63	En material de transport	42,50	0,17	20,54	0,14
64	En mobiliari i estris	51,79	0,20	37,08	0,25
65	En equips per a procés de dades	61,30	0,24	20,14	0,13
66	En béns ús general	5.724,52	22,38	3.820,70	25,53
67	En altre immobilitzat material	8,38	0,03	4,12	0,03
68	En immobilitzat immaterial	203,13	0,79	116,11	0,78
TOTAL CAPITOL 6		6.428,91	25,14	4.123,21	27,55
CAPITOL 7. TRANSFERENCIES DE CAPITAL					
71	A la Generalitat	970,27	3,79	499,95	3,34
74	A Organismes Autònoms Administratius	649,13	2,54	206,64	1,38
75	A empreses públiques i altres ens	0,00	0,00	0,00	0,00
76	A Corporacions Locals	10.092,85	39,46	4.591,03	30,68
77	A Empreses privades	475,00	1,86	0,00	0,00
78	A famílies i instit. sense fin. de lucre	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CAPITOL 7		12.187,26	47,65	5.297,62	35,40
CAPITOL 8. ACTIUS FINANCERS					
82	Concessió préstecs i bestretes	0,16	0,00	0,10	0,00
83	Concessió dipòsits i fiances	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CAPITOL 8		0,16	0,00	0,10	0,00
CAPITOL 9. PASSIUS FINANCERS					
91	Amortització Deute interior	0,00	0,00	0,00	0,00
92	Amortització de préstecs	380,75	1,49	380,75	2,54
TOTAL CAPITOL 9		380,75	1,49	380,75	2,54
TOTAL OPERACIONS DE CAPITAL		18.997,07	74,28	9.801,67	65,50
TOTAL GENERAL		25.576,26	100,00	14.964,89	100,00

Font: Elaboració pròpia a partir de les dades facilitades per la Intervenció General *
de la Generalitat de Catalunya

(Imports en milions de pessetes)

2.3. ANALISI DE LA GESTIO PRESSUPOSTARIA

Segons que s'analitza en el quadre anterior, del total de despeses, 25.576,26 M. Pta. de crèdits pressupostats definitius i 14.964,89 M. Pta. d'obligacions reconegudes, cal destacar les partides següents que representen, en conjunt, el 84,32 % dels pressupostos definitius i el 87,66% de les obligacions reconegudes:

	Crèdits definitius		Obligacions reconegudes	
	M. Pta.	%	M. Pta.	%
Capítol I. Remunerac. personal	2.065,10	8,07	1.695,87	11,33
Art. 22. Mat., subm. i altres	1.761,76	6,89	1.451,07	9,70
Art. 46. Transf. cor. a Corp. Loc.	1.921,01	7,51	1.560,08	10,42
Art. 66. Inv.reals. Béns destinats a ús general	5.724,52	22,38	3.820,70	25,53
Art. 76. Transf. cap. A Corp. Loc.	10.092,85	39,46	4.591,03	30,68
Total	21.565,24	84,32	13.118,75	87,66

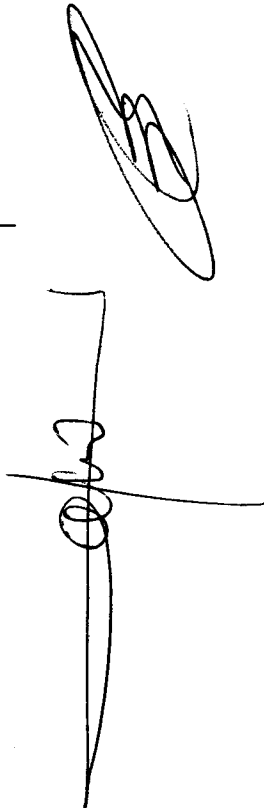
Les despeses de personal que suposen un 11,33% del total de les obligacions reconegudes, estan compostes per:

	M. Pta.	%
Art. 10 Alts càrrecs	22,31	1,32
Art. 12 Retribucions funcionaris	384,06	22,65
Art. 13 Retr. personal laboral	814,97	48,06
Art. 14 Retr. personal contractat	105,96	6,25
Art. 15 Incentius al rendiment	14,22	0,84
Art. 16 Assegur. i prest. socials	354,36	20,90
Total	1.695,87	100,00

(dades en milions de pessetes)

2.3. ANALISI DE LA GESTIO PRESSUPOSTARIA

Quant a la participació per entitats en les despeses, s'obté, respecte a les obligacions reconegudes:

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'M' or 'W' shape, is positioned above a vertical line. The line is crossed by a horizontal stroke, and there are some additional scribbles below the cross.

ENTITATS AUTÒNOMES ADMINISTRATIVES - 1987
ANALISI PER ENTITATS DE L'ESTRUCTURA DE LES DESPESES (OBLIGACIONS RECONEGUES)
EAA877

	INEFC		PHM		EAPC		IES		J. SANEJAMENT		J. RESIDUS		J. AIGUES CAT.		INCAVI		IPFC		ICCON		TOTAL	
	Milions de Pta.	%	Milions de Pta.	%	Milions de Pta.	%	Milions de Pta.	%	Milions de Pta.	%	Milions de Pta.	%	Milions de Pta.	%	Milions de Pta.	%	Milions de Pta.	%	Milions de Pta.	%	Milions de Pta.	%
CAPITOL 1. REMUNERACIONS DE PERSONAL																						
10 Alts càrrecs	7,75	1,53			5,81	2,54	4,95	6,82									3,80	13,10			22,31	0,15
11 Membres Consell Assessor																						
12 Retribucions funcionaris	47,21	9,35			3,72	1,63	12,72	17,53	54,04	0,69	11,02	12,38	237,16	4,04	18,18	10,16					384,06	2,57
13 Retribucions personal laboral	223,88	44,32	16,54	16,86	3,04	1,33			2,66	0,03	4,13	4,64	535,27	9,12	29,44	16,44					814,97	5,45
14 Retribucions personal contractat	5,01	0,99			44,10	19,26	2,69	3,71	22,09	0,28	7,44	8,37			23,59	13,18	1,03	3,56			105,96	0,71
15 Incentius al rendiment	2,33	0,46	0,70	0,72	1,22	0,53	0,89	1,22	6,16	0,08	2,92	3,28									14,22	0,10
16 Assegurances i prestacions socials	83,26	16,48	4,82	4,91	13,32	5,82	4,53	6,24	23,21	0,30	6,87	7,72	198,01	3,37	19,30	10,78	1,04	3,58			354,36	2,37
TOTAL CAPITOL 1	369,45	73,14	22,06	22,49	71,21	31,10	25,78	35,52	108,17	1,37	32,38	36,39	970,44	16,54	90,51	50,55	5,88	20,24			1.695,87	11,33
CAP. 2. COMPRA BENS CORRENTS I SERVEIS																						
20 Lloguers	4,04	0,80			3,44	1,50	8,91	12,28	7,96	0,10			16,75	0,29							41,10	0,27
21 Conservació i reparació	5,78	1,14			5,65	2,47	0,48	0,67	1,08	0,01	0,88	0,99	80,24	1,37	3,20	1,79	0,04	0,15			97,35	0,65
22 Material, subministraments i altres	69,81	13,82	60,13	61,31	147,93	64,59	31,95	44,03	170,11	2,16	18,79	21,11	874,43	14,90	64,79	36,18	10,48	36,08	2,65	10,72	1.451,07	9,70
23 Indemnització per raó del servei	3,08	0,61	0,20	0,20	0,78	0,34	1,99	2,75	8,21	0,10	2,80	3,15	40,03	0,68	2,80	1,56	0,59	2,05	0,02	0,07	60,51	0,40
24 Dotació per a nous serveis	13,58	2,69													0,35	0,20					13,93	0,03
TOTAL CAPITOL 2	96,29	19,06	60,33	61,52	157,80	68,90	43,34	59,72	187,36	2,38	22,47	25,25	1.011,45	17,24	71,14	39,73	11,12	38,28	2,66	10,78	1.663,95	11,12
CAPITOL 3. DESPESES FINANCERES																						
30 Deute interior																						
32 Préstecs i bestretes									10,83	0,14											10,83	0,07
33 Dipòsits, fiances i altres																						
TOTAL CAPITOL 3									10,83	0,14											10,83	0,07
CAPITOL 4. TRANSFERENCIES CORRENTS																						
41 A la Generalitat																						
44 A organismes autònoms administratius									217,64	2,77											217,64	1,45
45 A empreses públiques i altres ens	2,00	0,40																			2,00	0,01
46 A Corporacions locals									1.560,08	19,83											1.560,08	10,42
48 A famílies i inst. sense finalitat lucre	0,14	0,03					0,40	0,55					0,68	0,01	0,17	0,10	11,45	39,41			12,84	0,09
TOTAL CAPITOL 4	2,14	0,42					0,40	0,55	1.777,72	22,59			0,68	0,01	0,17	0,10	11,45	39,41			1.792,56	11,98
TOTAL OPERACIONS CORRENTS	467,87	92,62	82,38	84,01	229,01	100,00	69,52	95,79	2.084,08	26,49	54,85	61,64	1.982,57	33,78	161,82	90,38	28,45	97,93	2,66	10,78	5.163,22	34,50

Segueix

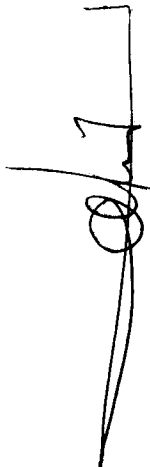
Continuació

	INEFC		PMM		EAPC		IES		J. SANEJAMENT		J. RESIDUS		J. AIGUES CAT.		INCAVI		IPFC		ICCON		TOTAL	
	Millions de Pta.	%	Millions de Pta.	%	Millions de Pta.	%	Millions de Pta.	%	Millions de Pta.	%	Millions de Pta.	%	Millions de Pta.	%	Millions de Pta.	%	Millions de Pta.	%	Millions de Pta.	%	Millions de Pta.	%
CAPITOL 6. INVERSIONS REALS																						
60 En terrenys i béns naturals			9,20	9,38							0,04	0,05									9,24	0,06
61 En edificis i altres construccions	12,63	2,50											38,50	0,66	4,03	2,25					55,17	0,37
62 En maquinària, instal. i utilitatge	13,05	2,58					0,13	0,18	3,37	0,04	17,09	19,20	2,15	0,04	3,74	2,09	0,60	2,07			40,12	0,27
63 En material de transport													19,04	0,32	1,50	0,84					20,54	0,14
64 En mobiliari i estris							2,82	3,89	1,53	0,02	0,92	1,03	13,61	0,23	5,44	3,04			12,76	51,67	37,08	0,25
65 En equip de procés de dades									19,34	0,25					0,80	0,45					20,14	0,13
66 En béns d'ús general			6,49	6,61							1,77	1,99	3.812,44	64,97							3.820,70	25,53
67 En altre immobilitzat material					1,68	0,73			0,73	0,01					1,71	0,95					4,12	0,03
68 En altre immobilitzat immaterial	11,59	2,29							80,92	1,03	14,32	16,09							9,28	37,55	116,11	0,78
TOTAL CAPITOL 6	37,27	7,38	15,68	15,99	1,68	0,73	2,95	4,07	105,88	1,35	34,13	38,36	3.885,73	66,22	17,23	9,62	0,60	2,07	22,04	89,22	4.123,21	27,55
CAPITOL 7. TRANSFERENCIES DE CAPITAL																						
71 A la Generalitat									499,95	6,35											499,95	3,34
74 A organismes autònoms administratius									206,64	2,63											206,64	1,38
75 A empreses públiques i altres ens																						
76 A Corporacions locals									4.591,03	58,35											4.591,03	30,68
77 A empreses privades																						
78 A famílies i inst. sense finalitat lucre																						
TOTAL CAPITOL 7									5.297,62	67,33											5.297,62	35,40
CAPITOL 8. ACTIUS FINANCERS																						
82 Concessió de préstecs							0,10	0,14													0,10	0,00
83 Constitució de dipòsits i fiances																						
TOTAL CAPITOL 8							0,10	0,14													0,10	0,00
CAPITOL 9. PASSIUS FINANCERS																						
91 Amortització de deute interior									380,75	4,84											380,75	2,54
92 Amortització de préstecs																						
TOTAL CAPITOL 9									380,75	4,84											380,75	2,54
TOTAL OPERACIONS DE CAPITAL	37,27	7,38	15,68	15,99	1,68	0,73	3,05	4,21	5.784,25	73,51	34,13	38,36	3.885,73	66,22	17,23	9,62	0,60	2,07	22,04	89,22	9.801,67	65,50
TOTAL GENERAL	505,15	100,00	98,07	100,00	230,69	100,00	72,57	100,00	7.868,33	100,00	88,98	100,00	5.868,30	100,00	179,05	100,00	29,05	100,00	24,70	100,00	14.964,89	100,00

Font: Elaboració pròpia a partir de les dades facilitades per la Intervenció General de la Generalitat
(Imports en milions de pessetes)



Del quadre anterior es desprèn una gran diferència estructural en la composició de les despeses de cada entitat autònoma; exemples: a l'Institut Nacional d'Educació Física de Catalunya les despeses de personal suposen el 73,14% de les seves despeses, mentre que a la Junta d'Aigües, aquestes despeses pugen al 16,54% i a la Junta de Sanejament representen l'1,37%; les compres de béns corrents i serveis a l'Escola d'Administració Pública de Catalunya representen el 68,90%, mentre que a la Junta d'Aigües suposen el 17,24% i a la Junta de Sanejament solament el 2,38%; les transferències corrents a la Junta de Sanejament suposen el 22,59%, mentre que el Patronat de la Muntanya de Montserrat, l'Escola d'Administració Pública de Catalunya i la Junta de Residus no tenen cap import a transferències corrents; inversions reals per a l'Institut Català del Consum representa el 89,22% i el 66,22% per a la Junta d'Aigües, mentre que l'Escola d'Administració Pública de Catalunya té un 0,73% i la Junta de Sanejament un 1,35%; transferències de capital només en té comptabilitzades la Junta de Sanejament i suposen el 67,33% del total de les seves despeses; actius financers només en té l'Institut d'Estudis de la Salut i representa el 0,14%; quant a passius financers, només té moviment la Junta de Sanejament i representa el 4,84% de les seves despeses.



Si fem l'anàlisi de la participació en el total agregat de cada tipus de despesa i prenent les participacions que superen els 100 M. Pta., s'obté el quadre següent en el qual destaca la participació important de la Junta d'Aigües i de la Junta de Sanejament:

Capítol 1. Remuneracions de personal

Junta d'Aigües	970,44	
Inst. Nac. d'Educació Física de C.	369,45	
Junta de Sanejament	108,17	
7 entitat restants	247,81	

		1.695,87

Capítol 2. Compra de béns corrents i serveis

Junta d'Aigües	1.011,45	
Junta de Sanejament	187,36	
Escola d'Adm. Púb. de C.	157,80	
7 entitats restants	307,35	

		1.663,96

Capítol 3. Despeses financeres

10 entitats	10,83	
	-----	10,83

Capítol 4. Transferències corrents

Junta de Sanejament	1.777,72	
9 entitats restants	14,84	
	-----	1.792,56

Capítol 6. Inversions reals

Junta d'Aigües	3.885,73	
Junta de Sanejament	105,88	
8 entitat restants	131,59	
	-----	4.123,20

Capítol 7. Transferències de capital

Junta de Sanejament	5.297,62	
	-----	5.297,62

Capítol 8. Actius financers

10 entitats	0,10	
	-----	0,10

Capítol 9. Passius financers

Junta de Sanejament	380,75	
	-----	380,75

		14.964,89

2.3.2.2. Anàlisi dels ingressos

A continuació es presenta un quadre relatiu a les previsions pressupostàries definitives i els drets reconeguts.

ENTITATS AUTONOMES ADMINISTRATIVES - AGREGAT 1987
 ANALISI DE L'ESTRUCTURA DELS INGRESSOS
 (PREVISIONS DEFINITIVES I DRETS RECONEGUTS)
 EAA878

	PREVISIONS DEFINITIVES		DRETS RECONEGUTS	
	Milions de Pta.	%	Milions de Pta.	%
CAPITOL 3. TAXES I ALTRES INGRESSOS				
31 Venda de publicacions	1,60	0,01	3,66	0,02
32 Prestació de serveis	155,51	0,72	160,14	1,02
33 Taxes i altres ingressos	197,65	0,92	169,30	1,08
36 Ingressos de dret públic	10.010,00	46,38	8.450,69	53,85
38 Reintegraments	0,00	0,00	15,43	0,10
39 Altres ingressos	69,97	0,32	78,20	0,50
TOTAL CAPITOL 3	10.434,73	48,34	8.877,42	56,57
CAPITOL 4. TRANSFERENCIES CORRENTS				
TOTAL CAPITOL 4	2.813,41	13,03	2.738,65	17,45
CAPITOL 5. INGRESSOS PATRIMONIALS				
53 Interessos de dipòsit	7,40	0,03	338,66	2,16
TOTAL CAPITOL 5	7,40	0,03	338,66	2,16
TOTAL OPERACIONS CORRENTS	13.255,54	61,41	11.954,72	76,18
CAPITOL 7. TRANSFERENCIES DE CAPITAL				
TOTAL CAPITOL 7	4.010,67	18,58	3.737,26	23,82
CAPITOL 8. VARIACIO ACTIUS FINANCERS				
83 Reintegrament dipòsits i fiances	0,00	0,00	0,00	0,00
85 Reintegrament préstecs i bestretes	0,16	0,00	0,10	0,00
87 Romanent de Tresoreria	2.500,10	11,58	0,00	0,00
TOTAL CAPITOL 8	2.500,26	11,58	0,10	0,00
CAPITOL 9. VARIACIO DE PASSIUS FINANCERS				
90 Emissió de deute interior	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Préstecs rebuts	1.818,00	8,42	0,00	0,00
TOTAL CAPITOL 9	1.818,00	8,42	0,00	0,00
TOTAL OPERACIONS DE CAPITAL	8.328,93	38,59	3.737,36	23,82
TOTAL GENERAL	21.584,47	100,00	15.692,09	100,00

Font: Elaboració pròpia a partir de les dades facilitades per la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya

(Imports en milions de pessetes)

2.3. ANALISI DE LA GESTIO PRESSUPOSTARIA

Segons el que mostra el quadre anterior del total d'ingressos, 21.584,47 M. Pta. de previsions pressupostàries definitives i 15.692,09 M. Pta. de drets reconeguts, cal destacar les partides següents que representen en conjunt el 98,00 % de les previsions definitives i el 95,12% dels drets reconeguts.

	Previsions definitives		Drets reconeguts	
	M. Pta.	%	M. Pta.	%
Art. 36 Ingressos de dret públic	10.010,00	46,38	8.450,69	53,85
Cap. 4 Transferències corrents	2.813,41	13,03	2.738,65	17,45
Cap. 7 Transferències de capital	4.010,67	18,58	3.737,26	23,82
Art. 87 Romanent de tresoreria	2.500,10	11,58	0,00	0,00
Art. 92 Préstecs rebuts	1.818,00	8,42	0,00	0,00
	21.152,18	98,00	14.926,60	95,12

Quant a la participació per entitats en els ingressos, referent a drets reconeguts, s'obté que les partides més significatives dels ingressos, corresponen a les entitats següents:

Capítol 3. Taxes i altres ingressos

Junta de Sanejament	8.426,80
Junta d'Aigües de Catalunya	249,69
8 entitats restants	200,93

	8.877,42

Capítol 4. Transferències corrents

Junta d'Aigües de Catalunya	1.684,21	
Inst. Nac. d'Educació Física de C.	397,50	
Escola d'Administració Pública de C.	227,15	
7 entitats restants	429,79	

		2.738,65

Capítol 5. Ingressos patrimonials

Junta de Sanejament	330,36	
9 entitats restants	8,30	

		338,66

Capítol 7. Transferències de capital

Junta d'Aigües de Catalunya	3.650,14	
9 entitats restants	87,12	

		3.737,26

Capítol 8. Variació d'Actius Financers

Institut d'Estudis de la Salut	0,10	

		0,10

		15.692,09
		=====

(dades en milions de pessetes)

2.3.3. Liquidació del pressupost corrent i del pressupost de capital

Tot seguit s'acompanya quadre d'anàlisi del pressupost inicial i liquidació, diferenciant les operacions corrents i les operacions de capital i financeres i, a continuació, es comenten les dades més significatives:

DESPESES	CREDITS INICIALS A	CREDITS DEFINITIUS B	OBLIGACIONS RECONEGUDES C	VARIACIÓ D = A-C	VARIACIÓ E = B-C	% COMPLIMENT F = C/100B	% DESVIACIÓ G = D/100B
1 Remuneracions de personal	2.065,10	2.065,10	1.695,87	369,22	369,22	82,12	(17,88)
2 Compra de béns corrents i de serveis	1.532,45	2.020,73	1.663,96	(131,50)	356,77	82,34	(17,66)
3 Despeses financeres	320,01	320,01	10,83	309,18	309,18	3,38	(96,62)
4 Transferències corrents	2.172,91	2.173,36	1.792,56	380,35	380,80	82,48	(17,52)
Σ OPERACIONS CORRENTS	6.090,46	6.579,19	5.163,22	927,24	1.415,97	78,48	(21,52)
5 Inversions reals	4.902,26	6.428,91	4.123,21	779,06	2.305,70	64,14	(35,86)
7 Transferències de capital	12.187,26	12.187,26	5.297,62	6.889,64	6.889,64	43,47	(56,53)
Σ OPERACIONS DE CAPITAL	17.089,52	18.616,16	9.420,82	7.668,69	9.195,34	50,61	(49,39)
8 Actius financers	0,16	0,16	0,10	0,06	0,06	61,80	(38,20)
9 Passius financers	380,75	380,75	380,75	0,00	0,00	100,00	0,00
Σ OPERACIONS FINANCERES	380,91	380,91	380,85	0,06	0,06	99,98	(0,02)
TOTAL DESPESES (1)	23.560,89	25.576,26	14.964,89	8.596,00	10.611,37	58,51	(41,49)

INGRESSOS	PRESSUPOST INICIAL A	PRESSUPOST DEFINITIU B	DRETS RECONEGUTS C	VARIACIÓ D = A-C	VARIACIÓ E = B-C	% COMPLIMENT F = C/100B	% DESVIACIÓ G = D/100B
3 Taxes i altres ingressos	10.408,50	10.434,73	8.877,42	1.531,08	1.557,31	85,08	(14,92)
4 Transferències corrents	2.374,86	2.813,41	2.738,65	(363,78)	74,77	97,34	(2,66)
5 Ingressos patrimonials	7,40	7,40	338,66	(331,26)	(331,26)	4.575,85	4.475,85
Σ OPERACIONS CORRENTS	12.790,76	13.255,54	11.954,72	836,04	1.300,82	90,19	(9,81)
7 Transferències de capital	3.775,49	4.010,67	3.737,26	38,22	273,40	93,18	(6,82)
Σ OPERACIONS DE CAPITAL	3.775,49	4.010,67	3.737,26	38,22	273,40	(93,18)	(6,82)
8 Variació d'Actius financers	2.500,26	2.500,26	0,10	2.500,16	2.500,16	0,00	(100,00)
9 Variació de Passius financers	1.818,00	1.818,00	0,00	1.818,00	1.818,00	0,00	(100,00)
Σ OPERACIONS FINANCERES	4.318,26	4.318,26	0,10	4.318,16	4.318,16	0,00	(100,00)
TOTAL INGRESSOS	20.884,51	21.584,47	15.692,09	5.192,42	5.892,38	72,70	(27,30)

LIQUIDACIÓ (1)	(2.676,38)	(3.991,79)	727,20	(3.463,58)	(4.718,99)	(18,22)	(118,22)
----------------	------------	------------	--------	------------	------------	---------	----------

RESUM							
Despeses Operacions Corrents	6.090,46	6.579,19	5.163,22	927,24	1.415,97	78,48	(21,52)
Ingressos Operacions Corrents	12.790,76	13.255,54	11.954,72	836,04	1.300,82	90,19	(9,31)
LIQUIDACIO OPERACIONS CORRENTS	6.700,30	6.676,35	5.791,51	(91,21)	(115,15)	101,72	1,72
Despeses Operacions de Capital i Financeres	17.470,43	18.997,07	9.801,67	7.668,76	9.195,40	51,60	(48,40)
Ingressos Operacions de Capital i Financeres	8.093,75	8.328,93	3.737,36	4.356,36	4.591,57	44,87	(55,13)
LIQUIDACIO OPERACIONS DE CAPITAL I FINANCERES	(9.376,68)	(10.668,14)	(6.064,31)	(3.312,37)	(4.603,84)	56,85	(43,15)
LIQUIDACIO TOTAL (1)	(2.676,38)	(3.991,79)	727,20	(3.403,58)	(4.718,99)	(18,22)	(118,22)

NOTA: (1) S'inclou incorporat de l'exercici anterior: 2.676,38 M. de Pta.

FONT: Elaboració pròpia a partir de les dades facilitades per la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya

(Imports en milions de pessetes)

a) Pressupost inicial

En l'estat agregat dels comptes, el superàvit pressupostat d'operacions corrents compensava el dèficit d'operacions de capital, segons que resulta de les xifres següents:

Superàvit d'operacions corrents	6.700,30
Dèficit operacions de capital i financeres	(-)9.376,68

Dèficit	2.676,38
	=====

(dades en milions de pessetes)

conseqüència d'haver incorporat 2.676,38 M. Pta. corresponents a crèdits incorporables procedents de 1986.

Si considerem que en els ingressos pressupostats de la Junta de Sanejament figuren 2.500,10 M. Pta. de romanents de tresoreria, resultarà una disminució de romanents d'exercicis anteriors de 5.176,48 M. Pta. segons el detall següent:

Crèdits incorporables de l'exercici 1986	2.676,38
Romanent de tresoreria previst d'aplicar	2.500,10

	5.176,48
	=====

(dades en milions de pessetes)

b) Pressupost liquidat

De la liquidació pressupostària en resulta:

Superàvit de la liquidació del pressupost d'operacions corrents	6.791,51
Dèficit en la liquidació del pressupost d'operacions de capital i financeres	(-) 6.064,31

Superàvit	727,20
	=====

(dades en milions de pessetes)

c) Variació del pressupost d'operacions corrents

Superàvit definitiu del pressupost d'operacions corrents	6.791,51
Pressupost inicial	6.700,30

Variació	91,21
	=====

que correspon a:

Disminució de despeses	927,24
Disminució en els ingressos	(-) 836,03

	91,21
	=====

(dades en milions de pessetes)

d) Variació del pressupost d'operacions de capital i financeres

Dèficit en la liquidació del pressupost	(-) 6.064,31
Dèficit en el pressupost inicial	(-) 9.376,68

Variació	3.312,37
	=====

que és conseqüència de:

la disminució de les despeses de capital
(principalment transferències de capital: 6.889,64 M. de Pta.), i

7.668,76

del decrement en els ingressos
(principalment: Variació d'actius
financers-romanent de tresoreria
2.500,26 i Variació de passius financers-
préstecs 1.818,00)

(-) 4.356,38

3.312,37
=====

e) Resum analític de les desviacions

Si en el pressupost inicial es
projectava aplicar (disminuir)
els romanents de tre-
soreria (vegeu apartat a) en

5.176,48

2.3. ANALISI DE LA GESTIO PRESSUPOSTARIA

en la liquidació es produeix un nou increment de romanents de 727,20

el que suposa una desviació de 5.903,68
=====

D'altra banda i a títol de resum, cal destacar que el pressupost d'operacions de capital presenta una disminució de les inversions (principalment transferències de capital) de 7.668,76

i simultàniament una disminució en els ingressos (principalment variació d'actius financers-romanents de tresoreria- i passius financers-préstecs-) de (-) 4.356,38

Si traïem el romanent de tresoreria pendent d'aplicar en el pressupost inicial 2.500,10

(-) 1.856,28

5.812,47

i per últim, afegint la desviació total en el pressupost d'operacions corrents 91,21

queda, finalment, que la variació de romanent de tresoreria respecte de la variació inicialment prevista és de 5.903,68
=====

(dades en milions de pessetes)

2.3.4. Finançament del cost total dels serveis. Autofinançament

A continuació es presenta un quadre analitzant la composició dels ingressos en relació al total de despeses.

ENTITATS AUTONOMES ADMINISTRATIVES - AGREGAT 1987
ANALISI DE L'ESTRUCTURA DELS INGRESSOS EN RELACIO AL TOTAL DE DESPESES
EAA879

	CREDITS INICIALS A	CREDITS DEFINITIUS B	OBLIGACIONS RECONEGUDES C	% C s/ Despeses
TOTAL DESPESES	23.560,89	25.576,26	14.964,89	100,00

INGRESSOS	PREVISIONS INICIALS A (1)	PREVISIONS DEFINITIVES B	DRETS RECONEGUTS C	% C s/ Despeses
INGRESSOS PROPIS				
3 Taxes i altres ingressos	10.408,50	10.434,73	8.877,42	
5 Ingressos patrimonials	7,40	7,40	338,66	
Total	10.415,90	10.442,13	9.216,08	61,58
TRANSFERENCIES				
4 Transferències corrents	2.374,86	2.813,41	2.738,65	
7 Transferències de capital	3.775,49	4.010,67	3.737,26	
Total	6.150,35	6.824,08	6.475,91	43,27
OPERACIONS FINANCERES				
8 Variació d'actius financers	2.500,26	2.500,26	0,10	
9 Variació de passius financers	1.818,00	1.818,00		
Total	4.318,26	4.318,26	0,10	0,00
Σ INGRESSOS	20.884,51	21.584,47	15.692,09	104,86
LIQUIDACIO	(2.676,38)	(3.991,79)	727,20	4,86
% AUTOFINANÇACIO	44,21%	40,83%	61,58%	

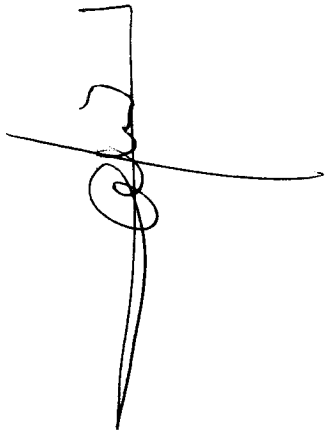
Nota: (1) Comprèn l'agregat dels pressupostos inicials segons les entitats, que inclou el pressupost incorporat per import de 2.676,38 M. Pta. corresponent a la Junta de Sanejament.

Font: Elaboració pròpia a partir de les dades facilitades per la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya (Imports en milions de pessetes)

2.3. ANALISI DE LA GESTIO PRESSUPOSTARIA

De les dades anteriors resulta que el 1987 es produeix un autofinançament del 61,58% del total de despeses; les transferències corrents i de capital representen el 43,27% de les despeses i produeixen un romanent que representa el 4,86% sobre el mateix total de despeses.

A continuació es presenta un quadre que reflecteix la participació de cada entitat.

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.A handwritten signature in black ink, featuring a vertical line with a large loop and a horizontal stroke crossing it.

ENTITATS AUTONOMES ADMINISTRATIVES - 1987
ANALISI PER ENTITATS DE LA FINANÇACIÓ DELS SERVEIS (OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS)
EAA8710

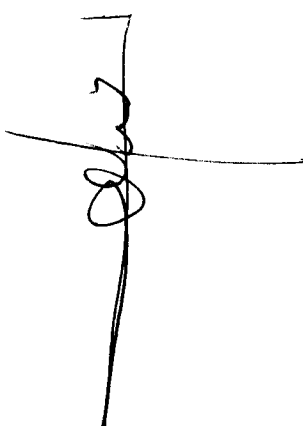
	INEFC		PHM		EAPC		IES		J. SANEJAMENT		J. RESIDUS		J. AIGUES CAT.		INCAVI		IPFC		ICCON		TOTAL	
	Millions de Pta.	%	Millions de Pta.	%	Millions de Pta.	%	Millions de Pta.	%	Millions de Pta.	%	Millions de Pta.	%	Millions de Pta.	%	Millions de Pta.	%	Millions de Pta.	%	Millions de Pta.	%	Millions de Pta.	%
TOTAL DESPESES	505,15	100,00	98,07	100,00	230,69	100,00	72,57	100,00	7.868,33	100,00	88,98	100,00	5.868,30	100,00	179,05	100,00	29,05	100,00	24,70	100,00	14.964,89	100,00
INGRESSOS																						
CAPITOL 3. TAXES I ALTRES INGRESSOS																					7,31	0,05
31 Venda de publicacions	3,66	0,72			3,66	1,59							12,44	0,21	31,84	17,78					156,48	1,05
32 Prestació de serveis	59,96	11,87	30,74	31,34			21,49	29,62					168,55	2,87							169,30	1,13
33 Taxes i altres ingressos	0,43	0,09									0,32	0,36	43,95	0,75							8.450,69	56,47
36 Ingressos de dret públic									8.406,74	106,84											15,43	0,10
38 Reinteguments									15,43	0,20											78,20	0,52
39 Altres ingressos	3,85	0,76	0,04	0,04	5,88	2,55	1,44	1,98	4,64	0,06	1,76	1,98	24,74	0,42	35,66	19,92	0,20	0,70				
TOTAL CAPITOL 3	67,90	13,44	30,78	31,38	9,54	4,13	22,93	31,60	6.426,80	107,10	2,08	2,33	249,69	4,25	67,51	37,70	0,20	0,70			8.877,42	59,32
CAPITOL 4. TRANSFERENCIES CORRENTS																						
TOTAL CAPITOL 4	397,50	78,69	62,70	63,94	227,15	98,46	46,40	63,94	70,80	0,90	81,00	91,03	1.684,21	28,70	100,05	55,88	28,84	99,27	40,00	161,92	2.738,65	18,30
CAPITOL 5. INGRESSOS PATRIMONIALS																						
53 Interessos de dipòsit	2,36	0,47	2,56	2,61	2,36	1,02			330,36	4,20					1,02	0,57					338,66	2,26
TOTAL CAPITOL 5	2,36	0,47	2,56	2,61	2,36	1,02			330,36	4,20					1,02	0,57					338,66	2,26
TOTAL OPERACIONS CORRENTS	467,75	92,60	96,04	97,93	239,04	103,62	69,33	95,54	8.827,96	112,20	83,08	93,37	1.933,90	32,96	168,58	94,16	29,04	99,97	40,00	161,92	11.954,72	79,89
CAPITOL 7. TRANSFERENCIES DE CAPITAL																						
TOTAL CAPITOL 7	35,59	7,05	6,49	6,61			0,50	0,69			24,00	26,97	3.650,14	62,20	20,55	11,48					3.737,26	24,97
CAPITOL 8. VARIACIÓ ACTIUS FINANCERS																						
83 Reintegument dipòsits i fiances							0,10	0,14													0,10	0,00
85 Reintegument préstecs i bestretes																						
87 Romanent de Tresoreria																					0,10	0,00
TOTAL CAPITOL 8							0,10	0,14														
CAPITOL 9. VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS																						
90 Emissió de deute interior																						
92 Préstecs rebuts																						
TOTAL CAPITOL 9																						
TOTAL OPERACIONS DE CAPITAL	35,59	7,05	6,49	6,61			0,60	0,83			24,00	26,97	3.650,14	62,20	20,55	11,48					3.737,36	24,97
TOTAL GENERAL	503,34	99,64	102,52	104,54	239,04	103,62	69,93	96,36	8.827,96	112,20	107,08	120,34	5.584,04	95,16	189,13	105,63	29,04	99,97	40,00	161,92	15.692,09	104,86

Font: Elaboració pròpia a partir de les dades facilitades per la Intervenció General de la Generalitat
(imports en milions de pessetes)

2.3. ANALISI DE LA GESTIO PRESSUPOSTARIA

Resalta la desigual participació de cada entitat, així com una estructura financera molt poc homogènia. Com a exemples més significatius es poden destacar els següents:

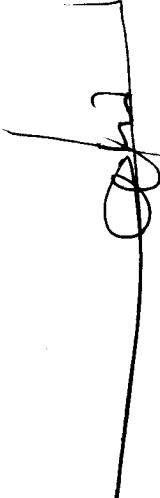
La Junta de Sanejament, amb uns ingressos propis de 8.757,16 M. Pta. que representen el total dels seus ingressos i que suposen el 111,30% de les seves despeses i, a l'altre extrem, l'Institut Català del Consum, l'Institut de Promoció i Formació de Cooperatives i la Junta de Residus que amb un ingrés propi de 0,00 M. Pta., 0,20 M. Pta. i 2,08 M. Pta. tenen un autofinançament del 0,00%, 0,70% i 2,33%, respectivament.



2.4. CONCLUSIONS

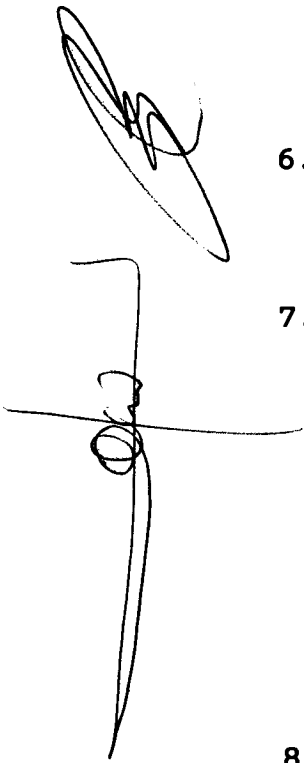
2.4.1. Observacions

De l'examen i comprovació del Compte de les Entitats Autònomes Administratives es desprèn:

- 
- 
1. El compte s'adequa al que disposa l'article 26 de l'Ordre de 9 de novembre de 1984, del Departament d'Economia i Finances i és l'agregació dels comptes que les entitats autònomes administratives reten per conducte de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya, donant compliment al que disposen els articles 18 a 22 de la mateixa Ordre.
 2. S'incompleix el que disposa l'article 85, punts 7è. i 8è., de la Llei 10/82, de 12 de juliol, de Finances Públiques de Catalunya, referit a l'estat demostratiu de l'evolució i situació de les inversions amb especificació de la seva incidència comarcal i a la memòria justificativa dels costos i els rendiments dels serveis públics, així com el grau de compliment dels objectius programats.
 3. De la liquidació del pressupost (la part del compte) destaca que les despeses realitzades, 14.964,89 M. Pta., suposen només un 58,51% dels crèdits pressupostaris definitius, 25.576,26 M. Pta., amb una desviació total de 10.611,37 M. Pta., procedents principalment de la Junta de Sanejament, que suposa el 41,49% del pressupost definitiu.

Els ingressos (drets reconeguts) per un import total de 15.692,09 M. Pta. representen el 72,70% de les previsions pressupostàries definitives, 21.584,47 M. Pta.; això es correspon amb una desviació de 6.378,78 M. Pta. d'excés en les previsions que suposa el 29,55% de les previsions definitives i un excés dels drets de 486,40 M. Pta. que suposa el 2,25%. Igualment, aquestes desviacions procedeixen principalment de la Junta de Sanejament.

Com a conseqüència d'aquestes dades s'obté un romanent pressupostari de 727,20 M. Pta. que, juntament amb les anul·lacions de pressupostos tancats i creditors i deutors extrapressupostaris, originen un romanent de tresoreria de l'exercici de 722,66 M. Pta. que representa el 2,83% dels crèdits definitius. Cal però destacar que el romanent de tresoreria acumulat és de 10.920,77 M. Pta., xifra molt important que representa el 42,70% del total de despeses pressupostades.

- 
4. En les operacions de pressupostos tancats (2a. part) es passa d'un total de 1.784,94 M. Pta. d'obligacions pendents el 1986 a exercicis tancats a 0,30 M. Pta. el 1987; quant als drets pendents de cobrament a exercicis tancats, de 3.819,65 M. Pta. el 1985, es passa a 1.703,18 M. Pta., variacions que es troben dintre de la normalitat.
 5. Quant a la comprovació del resum d'ingressos (cobraments) i pagaments (3a. part del compte) es passa d'una existència el 31.12.86 de 6.761,77 M. Pta. a una existència final el 31.12.87 de 7.108,46 M. Pta., amb una variació de 346,69 M. Pta.
 6. De la comprovació d'obligacions i drets reconeguts amb imputació a exercicis futurs (4a. part del compte) i d'operacions extrapressupostàries (5a. part del compte) es constata que estan dintre de la normalitat.
 7. La importància relativa dels diferents organismes en base al pressupost inicial és molt desigual: la Junta de Sanejament i la Junta d'Aigües de Catalunya representen el 91,57% dels crèdits pressupostats totals, sense incorporar el procedent de l'exercici anterior. Cal assenyalar que els comptes de la Junta de Sanejament, anys 1984, 1985 i 1986 han estat fiscalitzats per aquesta Sindicatura.
- De l'anàlisi de la composició de les despeses i dels ingressos, destaca una estructura molt heterogènia entre els diferents organismes, conseqüència de les diferents activitats desenvolupades.
8. De l'anàlisi de la gestió pressupostària es dedueix que és projectava aplicar (disminuir) els romanents de tresoreria en 5.716,48 M. Pta. i en la liquidació es produeix un nou increment de romanent de 727,20 M. Pta., el que suposa una desviació de 5.903,68 M. Pta.

Cal atribuir aquest fet fonamentalment a que el pressupost d'operacions de capital presenta una disminució de les inversions (principalment, transferències de capital) de 7.668,76 M. Pta.

9. El cost dels serveis el 1987 s'autofinança en el 61,58%; les transferències corrents i les de capital representen el 43,27% de les despeses i produeixen un romanent que representa el 4,86% sobre el mateix total de les despeses.

Resalta la desigual participació de cada entitat, així com una estructura financera molt poc homogènia.

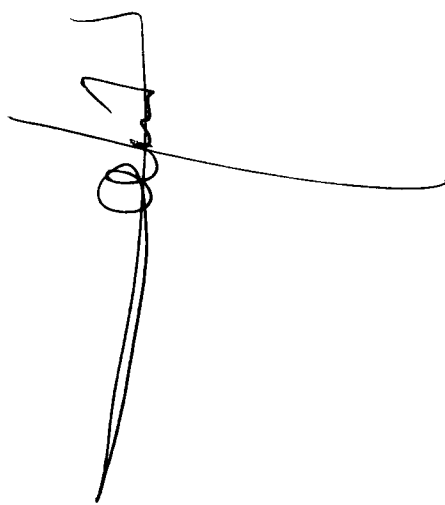
10. S'observa que en el compte de la Junta de Sanejament, estructurat d'acord amb l'Ordre de 9 de novembre de 1984, el total reflectit com a pressupost inicial no és coincident amb el pressupostat aprovat pel Parlament segons la Llei 1/87, en haver incorporat els crèdits incorporables procedents de l'exercici anterior.

2.4.2. Recomanacions

De l'examen i comprovació realitzades, així com de les observacions fetes anteriorment, es desprèn que el compte s'ha presentat en forma correcta; altra cosa és que de la liquidació pressupostària agregada de totes les entitats es puguin desprendre recomanacions concretes, les quals es faran oportunament en realitzar la fiscalització individual de cada entitat. Remarquem una vegada més les grans diferències quantitatives entre els diversos pressupostos de les entitats autònomes administratives i també la diversitat d'objectius en base a les seves activitats. No obstant, com a recomanacions referides al Compte, cal fer les següents:

1. Hem d'insistir en la recomanació feta en els informes sobre el compte general de les entitats autònomes administratives dels anys 1985 i 1986, en el sentit que cal presentar també el conjunt de documents i informacions que han de formar part del Compte General en virtut del que disposa l'article 85 de la Llei 10/82, de 12 de juliol, de Finances Públiques de Catalunya, i, concretament, un estat demostratiu de l'evolució i situació de les inversions amb especificació de la seva incidència comarcal, una memòria justificativa dels costos i rendiments dels serveis públics, així com el grau de compliment dels objectius programats en aquest sentit.

La confecció dels documents assenyalats en la recomanació anterior es facilita si les entitats adapten la seva comptabilitat a allò que obliga l'article 4 de l'Ordre de 9 de novembre de 1984, a fi que permeti obtenir el rendiment dels serveis públics prestats i el grau de compliment dels seus programes, adequant-la a la naturalesa de les operacions que realitza cada entitat i posant de manifest la composició i la situació del seu patrimoni. Per tot això, es recomana l'estricta compliment del citat article.

- 
- 
2. Respecte dels importants volums de romanent de tresoreria i existència a caixa i bancs (10.920,77 i 7.108,46 M. Pta., respectivament), tot i tenint en compte les notables diferències quantitatives de les diverses entitat, cal insistir en la recomanació ja feta en l'informe de l'exercici anterior en el sentit d'aplicar una política acurada de les previsions i realitzacions buscant la màxima rendibilitat dels recursos utilitzats per les entitats autònomes administratives. Aquesta situació és objecte de tractament específic en els informes de fiscalització puntual de cada entitat.
 3. A fi i efecte que no es produeixi confusió en l'anàlisi del Compte, es recomana que totes les entitats autònomes administratives interpretin de la mateixa manera el significat de pressupost inicial, que, en tot cas, ha de coincidir amb l'aprovat pel Parlament.

ANNEXOS AL COMPTE GENERAL DE LES ENTITATS

AUTONOMES ADMINISTRATIVES

ANY 1987

<u>ANNEXOS</u>	<u>Pàgina</u>
<u>Annex 1:</u> Compte de les Entitats Autònomes Administratives	01
<u>Annex 2:</u> Comptes de l'Institut Nacional d'Educació Física de Catalunya	20
<u>Annex 3:</u> Comptes del Patronat de la Muntanya de Montserrat	47
<u>Annex 4:</u> Comptes de l'Escola d'Administració Pública de Catalunya	58
<u>Annex 5:</u> Comptes de l'Institut d'Estudis de la Salut	71
<u>Annex 6:</u> Comptes de la Junta de Sanejament	85
<u>Annex 7:</u> Comptes de la Junta de Residus	133
<u>Annex 8:</u> Comptes de la Junta d'Aigües de Catalunya	160
<u>Annex 9:</u> Comptes de l'Institut Català de la Vinya i el Vi	188
<u>Annex 10:</u> Comptes de l'Institut de Promoció i Formació de Cooperatives	204
<u>Annex 11:</u> Comptes de l'Institut Català del Consum	217

Annex 1: Compte de les Entitats Autònomes Administratives

PRIMERA PART.- LIQUIDACIÓ DELS PRESSUPOSTOS

1.- LIQUIDACIÓ DE L'ESTAT DE DESPESES

Capítol	Article	CONCEPTES	Crèdits pressupostos				Obligacions reconegudes	Romanents de crèdits	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Incorporables	Anul·lats
				En augment	En baixa				
1	10	Alts Càrrecs	20.051.592	3.503.041	--	23.554.633	22.306.314	--	1.248.319
1	11	Membres Consell Assessor	1.725.000	--	80.875	1.644.125	--	--	1.644.125
1	12	Retribucions Funcionaris	390.702.757	167.889.807	249.139	558.343.425	384.063.033	--	174.280.392
1	13	Retrib. personal laboral	935.582.693	48.865.640	87.963.173	896.485.160	814.965.419	--	81.519.741
1	14	Retrib. personal contract	263.431.734	--	150.828.673	112.603.061	105.964.349	--	6.638.712
1	15	Incentius al Rendiment	39.338.160	773.561	3.340.000	36.771.721	14.218.775	--	22.552.946
1	16	Asseg. i Prestac. Socials	414.264.051	58.108.518	36.678.707	435.693.862	354.355.110	--	81.338.752
		TOTAL CAPÍTOL I	2.065.095.987	279.140.567	279.140.567	2.065.095.987	1.695.873.000	--	369.222.987
2	20	Lloguers	50.216.273	3.750.000	502.680	53.463.593	41.100.668	--	12.362.925
2	21	Conservació i reparació	117.015.668	38.500.000	47.151.668	108.364.000	97.349.781	--	11.014.219
2	22	Material, Subm. i Altres	1.266.139.329	546.421.811	50.799.676	1.761.761.464	1.451.067.017	--	310.694.447
2	23	Indemnització raó Servei	79.944.728	2.561.000	774.728	81.731.000	60.508.409	--	21.222.591
2	24	Dotació nous Serveis	19.136.932	--	3.727.000	15.409.932	13.930.890	--	1.479.042
		TOTAL CAPÍTOL II	1.532.452.930	591.232.811	102.955.752	2.020.729.989	1.663.956.765	--	356.773.224
3	30	Deute Interior	3.000	--	--	3.000	--	--	3.000

.../...
02

PRIMERA PART.- LIQUIDACIÓ DELS PRESSUPOSTOS

1.- LIQUIDACIÓ DE L'ESTAT DE DESPESES

Capítol	Article	CONCEPTES	Crèdits pressupostos				Obligacions reconegudes	Romanents de crèdits	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Incorporables	Anul·lats
				En augment	En baixa				
3	32	Préstecs i Bestretes	320.001.000	--	--	320.001.000	10.828.133	--	309.172.867
3	33	Dipòsits, Fiances i altres	2.000	--	--	2.000	--	--	2.000
		TOTAL CAPÍTOL III	320.006.000	--	--	320.006.000	10.828.133	--	309.177.867
4	41	A la Generalitat	1.000	--	--	1.000	--	--	1.000
4	44	A Organismes Aut. Admtius	--	233.989.098	--	233.989.098	217.643.879	--	16.345.219
4	45	A Empr. Públ. i altr. Ens	2.002.000	--	--	2.002.000	2.000.000	--	2.000
4	46	A Corporacions Locals	2.155.000.000	--	233.989.098	1.921.010.902	1.560.078.605	--	360.932.297
4	48	A fam. i inst. s/f/lucre	15.902.000	450.000	--	16.352.000	12.836.444	--	3.515.556
		TOTAL CAPÍTOL IV	2.172.905.000	234.439.098	233.989.098	2.173.355.000	1.792.558.928	--	380.796.072
6	60	En terrenys i béns natur.	140.001.000	9.279.980	--	149.280.980	9.241.105	--	140.039.875
6	61	En edificis i altres cons.	151.700.000	--	14.865.042	136.834.958	55.168.594	--	81.666.364
6	62	En maquin. inst. i utill.	22.650.000	28.515.042	--	51.165.042	40.122.523	1.818.001	9.224.518
6	63	En material de transport	42.500.000	--	--	42.500.000	20.536.034	--	21.963.966
6	64	En mobiliari i estris	49.155.298	2.637.041	--	51.792.339	37.077.502	2.689.719	12.025.118

.../...

PRIMERA PART.- LIQUIDACIÓ DELS PRESSUPOSTOS

1.- LIQUIDACIÓ DE L'ESTAT DE DESPESES

Capítol	Article	CONCEPTES	Crèdits pressupostos				Obligacions reconegudes	Romanents de crèdits	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Incorporables	Anul·lats
				En augment	En baixa				
6	65	En equip de procés dades	45.300.000	18.500.000	2.500.000	61.300.000	20.137.363	--	41.162.637
6	66	En béns ús general	4.234.433.189	1.490.084.918	--	5.724.518.107	3.820.697.241	951.371.710	952.449.156
6	67	En altre immobilit. mater	8.682.592	1.700.000	2.000.000	8.382.592	4.115.265	3.382.590	884.737
6	68	En altre immoblit. immat.	207.839.306	15.292.000	20.000.000	203.131.306	116.110.637	69.637.488	17.383.181
		TOTAL CAPÍTOL VI	4.902.261.385	1.566.008.981	39.365.042	6.428.905.324	4.123.206.264	1.028.899.508	1.276.799.552
7	71	A la Generalitat	970.265.922	--	--	970.265.922	499.951.575	78.132.918	392.181.429
7	74	A Organismes Aut. Admtius	420.433.189	228.695.796	--	649.128.985	206.637.074	442.491.911	--
7	75	A Empr.Públ. i altres Ens	3.000	--	--	3.000	--	--	3.000
7	76	A Corporacions Locals	10.321.550.521	--	228.695.796	10.092.854.725	4.591.028.223	2.933.719.931	2.568.106.571
7	77	A Empreses Privades	475.000.000	--	--	475.000.000	--	30.382.490	444.617.510
7	78	A fam. i inst. s/f/lucre	3.000	--	--	3.000	--	--	3.000
		TOTAL CAPÍTOL VII	12.187.255.632	228.695.796	228.695.796	12.187.255.632	5.297.616.872	3.484.727.250	3.404.911.510
8	82	Concessió de Préstecs	160.800	--	--	160.800	100.000	--	60.800
8	83	Constitució Dipòsits i F.	1.000	--	--	1.000	--	--	1.000
		TOTAL CAPÍTOL VIII	161.800	--	--	161.800	100.000	--	61.800

PRIMERA PART.- LIQUIDACIÓ DELS PRESSUPOSTOS

1.- LIQUIDACIÓ DE L'ESTAT DE DESPESES

Capítol	Article	CONCEPTES	Crèdits pressupostos				Obligacions reconegudes	Romanents de crèdits	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Incorporables	Anul·lats
				En augment	En baixa				
9	91	Amortització Deute Inter.	1.000	--	--	1.000	--	--	1.000
9	92	Amortització Préstecs	380.750.000	--	--	380.750.000	380.750.000	--	--
		TOTAL CAPÍTOL IX	380.751.000	--	--	380.751.000	380.750.000	--	1.000
		TOTAL	23.560.889.734	2.899.517.253	884.146.255	25.576.260.732	14.964.889.962	4.513.626.758	6.097.744.012

PRIMERA PART.- LIQUIDACIÓ DELS PRESSUPOSTOS

2.- LIQUIDACIÓ DE L'ESTAT D'INGRESSOS

Capítol	Article	CONCEPTES	Previsions pressupostàries				Drets reconeguts	Diferències - Excés de	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Les previsions	Els drets reconeguts
				En augment	En baixa				
3	31	Venda de Publicacions	1.600.000	--	--	1.600.000	3.656.824	--	2.056.824
3	32	Prestació de Serveis	150.194.930	5.315.000	--	155.509.930	160.138.116	31.882.340	36.510.526
3	33	Taxes i altres ingressos	197.648.000	--	--	197.648.000	169.301.545	28.628.374	281.919
3	36	Ingressos de Dret Públic	10.010.001.000	--	--	10.010.001.000	8.450.689.216	1.559.311.784	--
3	38	Reintegraments	1.000	--	--	1.000	15.427.067	--	15.426.067
3	39	Altres ingressos	49.050.195	20.917.486	--	69.967.681	78.204.374	10.250.133	18.486.826
		TOTAL CAPÍTOL III	10.408.495.125	26.232.486	--	10.434.727.611	8.877.417.142	1.630.072.631	72.762.162
		TOTAL CAPÍTOL IV	2.374.863.387	438.549.410	--	2.813.412.797	2.738.647.275	146.411.142	71.645.620
		TOTAL CAPÍTOL V	7.401.000	--	--	7.401.000	338.658.625	2.643.524	333.901.149
		TOTAL CAPÍTOL VII	3.775.485.189	235.181.238	--	4.010.666.427	3.737.264.786	281.492.641	8.091.000
8	83	Reintegraments Dip. i F.	1.000	--	--	1.000	--	1.000	--
8	85	Reintegraments Préstecs	159.800	--	--	159.800	100.000	59.800	--
8	87	Romanents Tresoreria	2.500.102.000	--	--	2.500.102.000	--	2.500.102.000	--
		TOTAL CAPÍTOL VIII	2.500.262.800	--	--	2.500.262.800	100.000	2.500.162.800	--

PRIMERA PART.- LIQUIDACIÓ DELS PRESSUPOSTOS

2.- LIQUIDACIÓ DE L'ESTAT D'INGRESSOS

[illegible]

PRIMERA PART.- LIQUIDACIÓ DELS PRESSUPOSTOS

3.- RESULTATS DE L'EXERCICI

CONCEPTES		
<u>I. SUPERÀVIT O DÉFICIT DE L'EXERCICI</u>		
A) Drets reconeguts (Capítols I a VII)	<u>15.691.987.828</u>	
B) Obligacions reconegudes (Capítols I a VII)	<u>14.584.039.962</u>	
C) (A - B). Superàvit o dèficit liquidació pressupost		<u>1.107.947.866</u>
D) Anul·lació obligacions pressupostos tancats	<u>- 4.796.098</u>	
E) Anul·lació drets pressupostos tancats	<u>1.540.799</u>	
F) (D - E). Superàvit o dèficit per operacions d'exercicis anteriors		<u>- 3.255.299</u>
G) Superàvit o dèficit per anul·lació saldos creditors i deutors extrapressupostaris		<u>- 1.283.438</u>
H) (C + F + G). Superàvit o dèficit de l'exercici		<u>1.103.409.129</u>
<u>II. ROMAMENT DE TRESORERIA</u>		
A) Total drets reconeguts	<u>15.692.087.828</u>	
B) Total obligacions reconegudes	<u>14.964.889.962</u>	
C) (A - B). Romanent pressupostari		<u>727.197.866</u>
D) Anul·lació obligacions pressupostos tancats	<u>- 4.796.098</u>	
E) Anul·lació drets pressupostos tancats	<u>1.540.799</u>	
F) (D - E). Romanent per operacions exercicis anteriors		<u>- 3.255.299</u>
G) Romanent per anul·lació de saldos creditors i deutors extrapressupostaris		<u>- 1.283.438</u>
H) (C + F + G). Romanent de Tresoreria de l'exercici		<u>722.659.129</u>
I) Romanent de Tresoreria anterior		<u>10.198.109.189</u>
J) (H + I). Romanent de Tresoreria		<u>10.920.768.318</u>

PRIMERA PART.- LIQUIDACIÓ DELS PRESSUPOSTOS

4.- PAGAMENTS I INGRESSOS DE PRESSUPOST CORRENT.- A) PAGAMENTS

Capítol	Article	CONCEPTES	OBLIGACIONS			PAGAMENTS			Obligacions que passen a pressupostos tancats
			Reconegudes a l'exercici	Anul·lades	Netes	Realitzades a l'exercici	Reintegraments	Líquids	
1	10	Alts Càrrecs	22.306.314	--	22.306.314	22.306.314	--	22.306.314	--
1	12	Retribucions Funcionaris	384.063.033	--	384.063.033	379.470.346	--	379.470.346	4.592.687
1	13	Retrib. personal laboral	814.965.419	--	814.965.419	802.266.197	--	802.266.197	12.699.222
1	14	Retrib. personal contractat	105.964.349	--	105.964.349	105.964.349	--	105.964.349	--
1	15	Incentius al Rendiment	14.218.775	--	14.218.775	13.562.275	1.414.500	12.147.775	2.071.000
1	16	Asseg. i Prestacions Soc.	354.373.655	18.545	354.355.110	329.528.955	18.545	329.510.410	24.844.700
		TOTAL CAPÍTOL I	1.695.891.545	18.545	1.695.873.000	1.653.098.436	1.433.045	1.651.665.391	44.207.609
2	20	Lloguers	41.100.668	--	41.100.668	38.544.490	--	38.544.490	2.556.178
2	21	Conservació i reparació	97.349.781	--	97.349.781	59.187.298	487	59.186.811	38.162.970
2	22	Material, Subminist. i alt.	1.454.082.828	3.015.811	1.451.067.017	922.242.968	3.254.713	918.988.255	532.078.762
2	23	Indemnització per raó Serv.	60.508.409	--	60.508.409	53.505.029	--	53.505.029	7.003.380
2	24	Dotació per a nous Serveis	13.930.890	--	13.930.890	10.042.310	--	10.042.310	3.888.580
		TOTAL CAPÍTOL II	1.666.972.576	3.015.811	1.663.956.765	1.083.522.095	3.255.200	1.080.266.895	583.689.870
3	32	Préstecs i Bestretes	10.828.133	--	10.828.133	10.828.133	--	10.828.133	--
		TOTAL CAPÍTOL III	10.828.133	--	10.828.133	10.828.133	--	10.828.133	--

PRIMERA PART.- LIQUIDACIÓ DELS PRESSUPOSTOS

4.- PAGAMENTS I INGRESSOS DE PRESSUPOST CORRENT.- A) PAGAMENTS

[illegible]

PRIMERA PART.- LIQUIDACIÓ DELS PRESSUPOSTOS

4.- PAGAMENTS I INGRESSOS DE PRESSUPOST CORRENT.- A) PAGAMENTS

Capítol	Article	CONCEPTES	OBLIGACIONS			PAGAMENTS			Obligacions que passen a pressupostos tancats
			Reconegudes a l'exercici	Anul·lades	Netes	Realitzades a l'exercici	Reintegraments	Líquids	
8	82	TOTAL CAPÍTOL VII	5.297.616.872	--	5.297.616.872	4.287.370.622	--	4.287.370.622	1.010.246.250
		Préstecs i Bestretes	100.000	--	100.000	100.000	--	100.000	--
		TOTAL CAPÍTOL VIII	100.000	--	100.000	100.000	--	100.000	--
9	92	Amortització de Préstecs	380.750.000	--	380.750.000	380.750.000	--	380.750.000	--
		TOTAL CAPÍTOL IX	380.750.000	--	380.750.000	380.750.000	--	380.750.000	--
		TOTAL	14.967.924.318	3.034.356	14.964.889.962	11.066.331.283	4.688.245	11.061.643.038	3.903.246.924

PRIMERA PART.- LIQUIDACIÓ DELS PRESSUPOSTOS

4.- PAGAMENTS I INGRESSOS DE PRESSUPOST CORRENT.- B) INGRESSOS

Capítol	Article	CONCEPTES	DRETS			INGRESSOS			Drets pendents que passen a pressupostos tancats
			Reconeguts a l'exercici	Anul·lats	Nets	Realitzats a l'exercici	Devolucions	Líquids	
3	31	Venda de Publicacions	3.656.824	--	3.656.824	3.734.824	78.000	3.656.824	--
3	32	Prestació de Serveis	160.138.116	--	160.138.116	153.319.686	1.570.231	151.749.455	8.388.661
3	33	Taxes i altres ingressos	169.301.545	--	169.301.545	90.689.711	--	90.689.711	78.611.834
3	36	Ingressos de Dret Públic	8.468.210.226	17.521.010	8.450.689.216	5.226.902.528	--	5.226.902.528	3.223.786.688
3	38	Reintegraments	15.427.067	--	15.427.067	15.427.067	--	15.427.067	--
3	39	Altres ingressos	78.204.374	--	78.204.374	75.469.069	--	75.469.069	2.735.305
		TOTAL CAPÍTOL III	8.894.938.152	17.521.010	8.877.417.142	5.565.542.885	1.648.231	5.563.894.654	3.313.522.488
		TOTAL CAPÍTOL IV	2.738.647.275	--	2.738.647.275	1.424.018.193	--	1.424.018.193	1.314.629.082
		TOTAL CAPÍTOL V	338.658.625	--	338.658.625	338.552.359	232	338.552.127	106.498
		TOTAL CAPÍTOL VII	3.737.264.786	--	3.737.264.786	2.002.668.428	--	2.002.668.428	1.734.596.358
8	85	Reintegraments Préstecs	100.000	--	100.000	100.000	--	100.000	--
		TOTAL CAPÍTOL VIII	100.000	--	100.000	100.000	--	100.000	--
		TOTAL	15.709.608.838	17.521.010	15.692.087.828	9.330.881.865	1.648.463	9.329.233.402	6.362.854.426
									1 2

SEGONA PART.- OPERACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS

A) OBLIGACIONS

CAPÍTOLS	Pendants a 1 de gener	Pendants a corrent a 31 de desembre anterior	Modificacions	Total Obligacions	Pagaments realitzats	Pendants a fi d'any
I.- REMUNERACIONS DE PERSONAL	33.184.904	23.550.791	- 259.928	56.475.767	56.475.767	--
II.- DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	116.420.855	48.853.038	5.136.923	170.410.816	170.109.800	301.016
IV.- TRANSFERÈNCIES CORRENTS	300.000	796.555	--	1.096.555	1.096.555	--
VI.- INVERSIONS REALS	1.635.037.395	16.464.946	- 80.897	1.651.421.444	1.651.421.444	--
TOTAL	1.784.943.154	89.665.330	4.796.098	1.879.404.582	1.879.103.566	301.016

SEGONA PART.- OPERACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS

B) DRETS

CAPÍTOLS	Pendants a 1 de gener	Pendants a corrent a 31 de desembre anterior	Modificacions	Total drets	Ingressos realitzats	Pendants a fi d'any
III.- TAXES I ALTRES INGRESSOS	370.932.251	1.542.016.142	- 35.477.351	1.877.471.042	783.489.153	1.093.981.889
IV.- TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.028.478.208	124.532.715	37.037.444	1.190.048.367	615.441.450	574.606.917
V.- INTERESSOS DE DIPÒSITS BANCARIS	--	107.188	- 19.294	87.894	87.894	--
VII.- TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	2.420.236.392	11.000.000	--	2.431.236.392	2.396.645.825	34.590.567
TOTAL	3.819.646.851	1.677.656.045	1.540.799	5.498.843.695	3.795.664.322	1.703.179.373

TERCERA PART.- RESUM D'INGRESSOS I PAGAMENTS

CONCEPTES	Imports	CONCEPTES	Imports
<u>INGRESSOS PRESSUPOST CORRENT</u>		<u>PAGAMENT PRESSUPOST CORRENT</u>	
Operacions corrents	7.328.113.437	Operacions corrents	4.304.115.116
Operacions de capital	2.002.768.428	Operacions de capital	6.762.216.167
Menys: devolucions operac. corrents	1.648.463	Menys: reintegraments operac. corrents	4.688.245
Menys: devolucions operac. capital	--	Menys: reintegraments operac. capital	--
Suma ingressos pressupost corrent	9.329.233.402	Suma pagaments pressupost corrent	11.061.643.038
<u>ALTRES INGRESSOS</u>		<u>ALTRES PAGAMENTS</u>	
Pressupostos tancats	3.795.664.322	Pressupostos tancats	1.879.103.566
Deutors extrapressupostaris	81.876.193	Deutors extrapressupostaris	147.938.947
Creditors extrapressupostaris	13.183.710.354	Creditors extrapressupostaris	12.955.109.937
Suma altres ingressos	17.061.250.869	Suma altres pagaments	14.982.152.450
TOTAL INGRESSOS	26.390.484.271	TOTAL PAGAMENTS	26.043.795.488
<u>EXISTÈNCIES INICIALS</u>		<u>EXISTÈNCIES FINALS</u>	
Caixa	-----	Caixa	-----
Banc d'Espanya	-----	Banc d'Espanya	-----
Altres Bancs	-----	Altres Bancs	-----
TOTAL	6.761.770.043	TOTAL	7.108.458.826
			15

EXERCICI DE 1987

QUARTA PART.- A) ESTAT DELS COMPROMISOS DE DESPESA ADQUIRITS AMB CÀRREC A EXERCICIS FUTURS

Capítol	Article	CONCEPTES	EXERCICIS				TOTAL
			19.88	19.89	19.90	19.91	
6	66	Inversions en béns destinats a ús general	3.397.223.674	1.809.610.640	--	--	5.206.834.314
	68	Inversions en immobilitzat immaterial	36.112.000	36.600.000	--	--	72.712.000
		TOTAL DEL CAPÍTOL VI	3.433.335.674	1.846.210.640			5.279.546.314
7	74	Transferències de Capital a Organismes Autònoms Administ.	1.566.398.578	878.459.709	--	--	2.444.858.287
	76	Transferències de Capital a Corporacions Locals	3.532.310.200	1.557.638.358	1.311.264.469	4.771.038.606	11.172.251.633
	77	Transferències de Capital a Empreses Privades	30.382.490	--	--	--	30.382.490
		TOTAL DEL CAPÍTOL VII	5.129.091.268	2.436.098.067	1.311.264.469	4.771.038.606	13.647.492.410
9	92	Amortització de Préstecs	380.750.000	925.500.000	925.500.000	1.089.500.000	3.321.250.000
		TOTAL DEL CAPÍTOL IX	380.750.000	925.500.000	925.500.000	1.089.500.000	3.321.250.000

QUARTA PART.- B) ESTAT DELS DRETS RECONEGUTS AMB IMPUTACIÓ A EXERCICIS FUTURS

Capítol	Article	CONCEPTES	EXERCICIS				TOTAL
			1.9.88	1.9.89	1.9.90	1.9.91	
3	33	Taxes i altres ingressos	122.590	--	--	--	122.590
	39	Altres ingressos	1.550.000	--	--	--	1.550.000
		TOTAL DEL CAPÍTOL III	1.672.590	--	--	--	1.672.590
4	41	Transferències Corrents a la Generalitat	18.000.000	--	--	--	18.000.000
		TOTAL DEL CAPÍTOL IV	18.000.000	--	--	--	18.000.000
7	71	Transferències de Capital a la Generalitat	6.000.000	--	--	--	6.000.000
		TOTAL DEL CAPÍTOL VI	6.000.000	--	--	--	6.000.000

CINQUENA PART.- OPERACIONS EXTRAPRESSUPOSTÀRIES

A) MOVIMENT I SITUACIÓ DELS DEUTORS

[illegible]

CINQUENA PART.- OPERACIONS EXTRAPRESSUPOSTÀRIES

B) MOVIMENT I SITUACIÓ DELS CREDITORS

[illegible]

Annex 2: Comptes de l'Institut Nacional d'Educació Física de Catalunya

DEPARTAMENT DE LA PRESIDÈNCIA

ENTITAT INSTITUT NACIONAL D'EDUCACIÓ FÍSICA DE CATALUNYA - O.A.

Compte que jo, JOSE ANTONIO SANCIA DE PRADA
(President o Director) d'aquesta Entitat, refo a la Sindicatura de Comptes, per conducte de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya comprensiva dels ingressos estimats i dels crèdits autoritzats en el pressupost inicial; de les seves modificacions; del resultat de la gestió realitzada; dels romanents de crèdit; dels recursos pendents d'ingrés i de les obligacions pendents de pagament i del moviment de la Tresor

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORIZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. AJ DESPESES									
Capítol	Article	CONCEPTES	Crèdits pressupostats				Obligacions reconegudes	Romanents de crèdits	
			Inicials	Modificacions		Definitives		Incorporables	Anul·lats
				En augment	En baixa				
I	10	100.01-Retrib. bàsiques alts càrrecs	2.919.217,-	1.908.400,-	—	4.828.677,-	4.828.677,-	—	—
		100.02-Retrib. compl. alts càrrecs	2.702.100,-	672.705,-	—	3.474.805,-	2.917.528,-	—	557.278,-
		TOTAL ARTICLE 10	5.701.317,-	2.592.105,-	—	8.293.483,-	7.746.205,-	—	557.278,-
	12	120.01-Retrib. bàsiques funcionaris	10.923.688,-	20.344.732,-	—	31.268.420,-	30.840.210,-	—	428.210,-
		120.02-Retrib. compl. funcionaris	6.219.657,-	10.933.348,-	—	16.033.065,-	16.338.156,-	—	404.891,-
		120.03-Altres remuneracions	340.130,-	—	249.130,-	100.000,-	—	—	100.000,-
		TOTAL ARTICLE 12	17.482.904,-	31.938.110,-	249.130,-	47.401.485,-	47.208.365,-	—	963.100,-
	13	130.01-Retr. bàsiques Pers. laboral	133.622.465,-	48.338.791,-	—	181.961.256,-	181.961.256,-	—	—
		130.02-Retr. complementàries Pers. laboral	74.894.718,-	—	56.239.038,-	18.655.710,-	18.655.710,-	—	—
		130.03-Altres remuneracions	2.300.948,-	506.840,-	—	2.807.788,-	2.467.357,-	—	440.431,-
		131.01-Retr. bàsiques Pers. laboral temporal	37.503.905,-	—	20.802.870,-	16.601.005,-	15.973.992,-	—	627.013,-
		131.02-Retr. complementàries Pers. laboral temporal	14.714.813,-	—	9.673.438,-	5.041.374,-	4.816.600,-	—	224.774,-
		131.03-Altres remuneracions	1.000,-	—	—	1.000,-	—	—	1.000,-
		TOTAL ARTICLE 13	263.135.900,-	49.855.670,-	86.835.357,-	225.195.203,-	223.004.945,-	—	1.311.318,-
	14	140.01-Retr. bàsiques Pers. Contractat	17.940.187,-	—	13.000.800,-	4.939.387,-	4.932.087,-	—	4.281,-
		140.02-Retr. complementàries Pers. Contractat	1.000,-	—	—	1.000,-	—	—	1.000,-
		140.03-Altres remuneracions	2.000.265,-	—	2.000.973,-	70.313,-	77.313,-	—	1.000,-
		TOTAL ARTICLE 14	20.940.452,-	—	15.001.773,-	5.010.699,-	5.009.400,-	—	6.281,-
	15	150.01-Productivitat	5.802.000,-	—	2.940.000,-	3.192.000,-	1.887.505,-	—	1.294.495,-
		151.01-Qualificacions per nivells extraordinàries	402.275,-	773.561,-	—	1.275.836,-	437.185,-	—	738.651,-
		TOTAL ARTICLE 15	6.204.275,-	773.561,-	2.940.000,-	4.467.836,-	2.324.690,-	—	2.033.146,-
	16	160.01-Quotes Socials pel Personal Contractat	6.012.142,-	50.100.518,-	—	61.120.000,-	61.120.000,-	—	—
		160.02-Quotes Socials pel Personal Laboral - MIFOC	50.002.971,-	—	32.137.730,-	18.765.241,-	18.404.000,-	—	121.741,-
		160.03-MIFOC	151.000,-	—	143.204,-	7.716,-	7.716,-	—	—
		160.05-Altres règims de previsió social	5.076.751,-	—	4.377.000,-	679.751,-	609.011,-	—	17,-
		161.01-Productores Socials	1.500.000,-	—	—	1.500.000,-	—	—	1.500.000,-
		TOTAL ARTICLE 16	63.662.871,-	50.100.518,-	36.660.734,-	81.072.002,-	80.262.277,-	—	1.607.725,-
		TOTAL ORÇAN. I	375.977.400,-	141.257.935,-	141.257.935,-	375.977.400,-	370.446.974,-	—	6.530.426,-

DEPARTAMENT DE LA RESIDÈNCIA

ENTITAT INSTITUT NACIONAL D'EDUCACIÓ FÍSICA DE CATALUNYA - O.A.

Compte que jo JOSE ANTONIO SANCHEZ DE TROYA

(President o Director) d'aquesta Entitat, relato a la Sindicatura de Comptes, per conducte de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya comprensiva dels ingressos estimats i dels crèdits autoritzats en el pressupost inicial; de les seves modificacions; del resultat de la gestió realitzada; dels romanents de crèdit; dels recursos pendents d'ingrés i de les obligacions pendents de pagament i del moviment de la Tresoreria.

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. A) DESPESES

Capítol	Article	CONCEPTES	Crèdits pressupostos				Obligacions reconegudes	Romanents de crèdits	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Incorporables	Anul·lats
				En augment	En baixa				
II	20	200.Ol-Lloguer béns mobles	3.683.600,-		380.600,-	3.300.000,-	3.163.870,-		136.130,-
		201.Ol-Lloguer béns immobles	900.000,-		20.000,-	880.000,-	878.900,-		1.100,-
		TOTAL ARTICLE 20	4.583.600,-	—	400.600,-	4.180.000,-	4.042.770,-	—	137.230,-
	21	210.Ol-Despeses de manteniment de l'immobilitzat material	7.790.668,-	—	1.130.668,-	6.660.000,-	5.779.614,-	—	880.386,-
		TOTAL ARTICLE 21	7.790.668,-	—	1.130.668,-	6.660.000,-	5.779.614,-	—	880.386,-
	22	220.Ol-Material d'oficina	6.662.741,-	—	1.747.741,-	4.905.000,-	4.037.062,-	—	867.938,-
		221.Ol-Subministrament de béns i serveis	27.880.129,-	142.128,-	—	27.992.257,-	25.521.403,-	—	2.470.854,-
		222.Ol-Comunicacions	3.235.279,-	2.549.721,-	—	5.785.000,-	5.719.935,-	—	65.065,-
		223.Ol-Transports	190.000,-	—	35.000,-	115.000,-	105.721,-	—	9.279,-
		224.Ol-Primes d'assegurances	210.000,-	13.639,-	—	223.639,-	223.639,-	—	—
		225.Ol-Tributs	400.000,-	—	100.000,-	300.000,-	—	—	30.000,-
		226.Ol-Al·locacions protocol·làries i representatives	1.275.576,-	1.610.703,-	—	2.906.279,-	1.902.815,-	—	1.003.464,-
		227.Ol-Neteja	6.936.406,-	9.707,-	—	6.946.113,-	6.946.223,-	—	—
		228.Ol-Estudis i treballs tècnics	370.533,-	—	60.533,-	280.000,-	119.800,-	—	160.140,-
		229.Ol-Despeses diverses	11.879.796,-	13.923.549,-	—	25.803.345,-	25.230.873,-	—	572.472,-
		TOTAL ARTICLE 22	58.930.402,-	16.299.007,-	2.193.274,-	75.006.825,-	69.807.261,-	—	5.199.564,-
	23	230.Ol-Dietes, locomoció i trasllats	1.525.728,-	—	275.728,-	1.250.000,-	1.224.754,-	—	25.246,-
		231.Ol-Altres indemnitzacions	190.000,-	1.761.000,-	—	1.950.000,-	1.865.233,-	—	84.767,-
		TOTAL ARTICLE 23	1.694.728,-	1.761.000,-	275.728,-	3.170.000,-	3.079.987,-	—	90.013,-
	24	240.Ol-Dotacions per serveis de nova creació	17.005.932,-	—	3.278.000,-	13.807.932,-	13.576.403,-	—	231.529,-
		TOTAL ARTICLE 24	17.005.932,-	—	3.278.000,-	13.807.932,-	13.576.403,-	—	231.529,-
		TOTAL CAPÍTOL II	90.075.300,-	20.059.017,-	7.211.310,-	102.824.757,-	96.206.100,-	—	6.538.077,-

DEPARTAMENT DE LA PRESIDÈNCIA

ENTITAT INSTITUT NACIONAL D'EDUCACIÓ FÍSICA DE CATALUNYA - O.A.

Compte que jo JOSÉ ANTONIO SANCIA DE PRADA
(President o Director) d'aquesta Entitat, reto a la Sindicatura de Comptes, per conducte de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya comprensiva dels ingressos es-
limats i dels crèdits autoritzats en el pressupost inicial; de les seves modificacions; del
resultat de la gestió realitzada; dels romanents de crèdit; dels recursos pendents d'ingrés
i de les obligacions pendents de pagament i del moviment de la Tresoreria.

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. A) DESPESES

Capítol	Article	CONCEPTES	Crèdits pressupostats				Obligacions reconegudes	Romanents de crèdits	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Incorporables	Anul·lats
				En augment	En baixa				
IV	46	461.60-Al Centre Informàtic de la Generalitat de Catalunya ...	2.000.000,-	—	—	2.000.000,-	2.000.000,-	—	—
		TOTAL ARTICLE 46 ...	2.000.000,-	—	—	2.000.000,-	2.000.000,-	—	—
	48	483.60-Quotes, Congressos, Reunions	500.000,-	—	—	500.000,-	142.500,-	—	357.500,-
		TOTAL ARTICLE 48	500.000,-	—	—	500.000,-	142.500,-	—	357.500,-
	TOTAL CAPÍTOL IV		2.500.000,-	—	—	2.500.000,-	2.142.500,-	—	357.500,-

DEPARTAMENT DE PRESIDÈNCIA

ENTITAT INSTITUT NACIONAL EDUCACIÓ FÍSICA DE CATALUNYA - CA

Compte que jo JOSE ANTONIO SANCHE DE PRADA
(President o Director) d'aquesta Entitat, reto a la Sindicatura de Comptes, per conducte de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya comprensiva dels ingressos estimats i dels crèdits autoritzats en el pressupost inicial; de les seves modificacions; del resultat de la gestió realitzada; dels romanents de crèdit; dels recursos pendents d'ingrés i de les obligacions pendents de pagament i del moviment de la Tresoreria.

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. A) DESPESES									
Capítol	Article	CONCEPTES	Crèdits pressupostos				Obligacions reconegudes	Romanents de crèdits	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Incorporables	Anul·lats
				En augment	En baixa				
VI	61	61.60-Inversions en edificis	27.900.000,-	—	14.055.042,-	12.634.958,-	12.634.958,-	—	—
		TOTAL ARTICLE 61	27.900.000,-	—	14.055.042,-	12.634.958,-	12.634.958,-	—	—
	62	62.60-Inversions en maquinària i utillatge	—	14.055.042,-	—	14.055.042,-	13.047.041,-	1.818.001,-	—
		TOTAL ARTICLE 62	—	14.055.042,-	—	14.055.042,-	13.047.041,-	1.818.001,-	—
	68	68.60-Despeses d'estudis i Inves- tigacions	3.700.000,-	11.792.000,-	—	15.492.000,-	11.592.000,-	3.900.000,-	—
		TOTAL ARTICLE 68	3.700.000,-	11.792.000,-	—	15.492.000,-	11.592.000,-	3.900.000,-	—
	TOTAL CAPÍTOL VI		31.600.000,-	25.847.042,-	14.055.042,-	42.902.000,-	37.273.999,-	5.718.001,-	—
	TOTAL CAPÍTOLS I, II, IV i VI		499.752.930,- ^Y	107.945.641,- ^Y	163.401.307 ^X	524.294.107,- ^Y	905.140.573,- ^Y	5.718.001,-	13.427.613,

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. B) INGRESSOS.

Capítol	Article	CONCEPTES	Previsions pressupostàries			Drets reconeguts	Diferències - Excés de		
			Inicials	Modificacions			Definitius	Les previsions	Els drets reconeguts
				En augment	En baixa				
III	31	31.1-Venda de publicacions i material específic	1.600.000,-	—	—	1.600.000,-	3.656.824,-	—	2.056.824,-
		TOTAL ARTICLE 31	1.600.000,-	—	—	1.600.000,-	3.656.824,-	—	2.056.824,-
	32	32.1-Taxes matrícules alums	45.000.000,-	—	—	45.000.000,-	54.897.461,-	—	9.897.461,-
		32.1.2-Taxes matrícules proves d'ingrés	3.900.000,-	—	—	3.900.000,-	4.404.700,-	—	504.700,-
		32.1.3- Taxes matrícules altres cursos	1.000,-	—	—	1.000,-	3.300,-	—	2.300,-
		32.1.4-Taxes Secretaria	888.930,-	—	—	888.930,-	657.165,-	241.765,-	—
		TOTAL ARTICLE 32	49.790.930,-	—	—	49.790.930,-	59.962.616,-	241.765,-	10.404.461,-
	33	33.1-Altres taxes	150.000,-	—	—	150.000,-	431.919,-	—	281.919,-
		TOTAL ARTICLE 33	150.000,-	—	—	150.000,-	431.919,-	—	281.919,-
	39	39.1-Utilització d'instal·lacions ...	1.500.000,-	—	—	1.500.000,-	1.055.534,-	444.466,-	—
		39.1.2-Servei de fotocòpies	1.500.000,-	—	—	1.500.000,-	2.709.892,-	—	1.209.892,-
		TOTAL ARTICLE 39	3.000.000,-	—	—	3.000.000,-	3.865.426,-	444.466,-	1.209.892,-
		TOTAL CAPÍTOL III	54.540.930,-	—	—	54.540.930,-	67.896.765,-	686.231,-	14.003.006,-

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. B) INGRESSOS.

Capítol	Article	CONCEPTES	Previsions pressupostàries				Drets reconeguts	Diferències - Excés de	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Les previsions	Els drets reconeguts
				En augment	En baixa				
IV	41	411.1-De l'Estat	1.000,-	—	—	1.000,-	8.620,-	—	7.620,-
		411.2-Del Departament de Presidència, Direcció General de l'Esport..	415.605.000,-	—	—	415.605.000,-	397.405.391,-	18.208.609,-	—
		411.3-Altres Departaments de la Generalitat	1.000,-	—	—	1.000,-	—	1.000,-	—
		TOTAL ARTICLE 41	415.607.000,-	—	—	415.607.000,-	397.405.011,-	18.209.609,-	7.620,-
	45	451.1-Altres Administracions Autònòmiques, Territorials o Locals.	1.000,-	—	—	1.000,-	—	1.000,-	—
		TOTAL ARTICLE 45	1.000,-	—	—	1.000,-	—	1.000,-	—
	46	461.1-D'empreses comercials, industrials i financeres	1.000,-	—	—	1.000,-	—	1.000,-	—
		TOTAL ARTICLE 46	1.000,-	—	—	1.000,-	—	1.000,-	—
	47	471.1-D'institucions sense finalitat de lucre	1.000,-	—	—	1.000,-	—	1.000,-	—
		TOTAL ARTICLE 47	1.000,-	—	—	1.000,-	—	1.000,-	—
	48	481.1-De famílies i altres	1.000,-	—	—	1.000,-	—	1.000,-	—
		TOTAL ARTICLE 48	1.000,-	—	—	1.000,-	—	1.000,-	—
	TOTAL OPTIUL IV		415.701.000,-	—	—	415.701.000,-	397.405.011,-	18.213.609,-	7.620,-

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. B) INGRESSOS.

Capítol	Article	CONCEPTES	Previsions pressupostàries				Drets reconeguts	Diferències - Excés de	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Les previsions	Els drets reconeguts
				En augment	En baixa				
V	53	531.1-Interessos de dipòsit	2.000.000,-	—	—	2.000.000,-	2.366.676,-	—	366.676,-
		TOTAL ARTICLE 53	2.000.000,-	—	—	2.000.000,-	2.366.676,-	—	366.676,-
		TOTAL CAPÍTOL V	2.000.000,-	—	—	2.000.000,-	2.366.676,-	—	366.676,-

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. B) INGRESSOS.

Capítol	Article	CONCEPTES	Previsions pressupostàries				Drets reconeguts	Diferències - Excés de	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Les previsions	Els drets reconeguts
				En augment	En baixa				
VII	71	711.1-De l'Estat	1.000,-	—	—	1.000,-	8.092.000,-	—	8.091.000,-
		711.2-Del Departament de Presidència, Direcció General de l'Esport..	27.500.000,-	—	—	27.500.000,-	27.500.000,-	—	—
		TOTAL ARTICLE VII	27.501.000,-	—	—	27.501.000,-	35.992.000,-	—	8.091.000,-
		TOTAL CAPÍTOL VII	27.501.000,-	—	—	27.501.000,-	35.992.000,-	—	8.091.000,-

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. B) INGRESSOS.

Capítol	Article	CONCEPTES	Previsions pressupostàries				Drets reconeguts	Diferències - Excés de	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Les previsions	Els drets reconeguts
				En augment	En baixa				
VIII	87	871.1-Remanents de Tresoreria	1.000,-	—	—	1.000,-	—	1.000,-	—
		TOTAL ARTICLE 87	1.000,-	—	—	1.000,-	—	1.000,-	—
		TOTAL CAPÍTOL VIII	1.000,-	—	—	1.000,-	—	1.000,-	—
		TOTAL INGRESSOS III, IV, V, VII I VIII	489.752.930,-	—	—	489.752.930,-	500.370.472,-	18.900.870,-	22.418.712,-

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I Drets RECONEGUTS. A) OBLIGACIONS.

Capítol	Article	CONCEPTES	OBLIGACIONS			PAGAMENT :			Obligacions que passen a pressupostos tancats
			Reconegudes a l'exercici	Anul·lades	Netes	Realitzades a l'exercici	Reintegrants	Líquids	
I	10	100.01-Retrib. bàsiques al·ls càrrecs ..	4.828.677,-	—	4.828.677,-	4.828.677,-	—	4.828.677,-	—
		100.02-Retrib. complen. al·ls càrrecs ..	2.917.528,-	—	2.917.528,-	2.917.528,-	—	2.917.528,-	—
		TOTAL ARTICLE 10	7.746.205,-	—	7.746.205,-	7.746.205,-	—	7.746.205,-	—
	12	120.01- Retr. bàsiques funcionaris	30.840.210,-	—	30.840.210,-	30.840.210,-	—	30.840.210,-	—
		120.02- Retr. complement. funcionaris ..	16.388.156,-	—	16.388.156,-	16.388.156,-	—	16.388.156,-	—
		120.03-Altres remuneracions	—	—	—	—	—	—	—
		TOTAL ARTICLE 12	47.228.366,-	—	47.228.366,-	47.228.366,-	—	47.228.366,-	—
	13	130.01-Retr. bàsiques Personal Laboral Fixe	181.901.205,-	—	181.901.205,-	181.901.205,-	—	181.901.205,-	—
		130.02-Retr. complen. Personal Laboral Fixe	18.655.710,-	—	18.655.710,-	18.655.710,-	—	18.655.710,-	—
		130.03-Altres remuneracions	2.457.357,-	—	2.457.357,-	2.457.357,-	—	2.457.357,-	—
		131.01-Retr. bàsiques Personal Laboral Temporal	15.973.992,-	—	15.973.992,-	15.973.992,-	—	15.973.992,-	—
		131.02-Retr. complen. Personal Laboral Temporal	4.816.600,-	—	4.816.600,-	4.816.600,-	—	4.816.600,-	—
		131.03-Altres remuneracions	—	—	—	—	—	—	—
		TOTAL ARTICLE 13	223.004.965,-	—	223.004.965,-	223.004.965,-	—	223.004.965,-	—
	14	140.01-Retr. bàsiques Personal Contractat	4.932.037,-	—	4.932.037,-	4.932.037,-	—	4.932.037,-	—
		140.02-Retr. complementàries Personal Contractat	—	—	—	—	—	—	—
		140.03-Altres remuneracions	77.313,-	—	77.313,-	77.313,-	—	77.313,-	—
		TOTAL ARTICLE 14	5.009.400,-	—	5.009.400,-	5.009.400,-	—	5.009.400,-	—
	15	150.01-Productivitat	1.897.505,-	—	1.897.505,-	3.312.005,-	1.414.500,-	1.897.505,-	—
		151.01-Gratificacions per serveis extra ordinàris	437.185,-	—	437.185,-	437.185,-	—	437.185,-	—
		TOTAL ARTICLE 15	2.334.781,-	—	2.334.781,-	3.749.281,-	1.414.500,-	2.334.781,-	—
	16	160.01-Quotes socials pel personal contractat	64.120.000,-	—	64.120.000,-	57.054.785,-	—	57.054.785,-	7.065.215,-
		160.02-Quotes socials pel personal laboral - MUFACE -	18.404.800,-	—	18.404.800,-	18.432.280,-	—	18.432.280,-	2.572,-
		160.03-MUFACE	7.716,-	—	7.716,-	7.716,-	—	7.716,-	—
		160.05-Altres règims de provisió social	600.041,-	—	600.041,-	600.041,-	—	600.041,-	—
		161.01-Prestacions socials	—	—	—	—	—	—	—
		TOTAL ARTICLE 16	83.262.277,-	—	83.262.277,-	76.203.800,-	—	76.203.800,-	7.078.407,-
	TOTAL CAPÍTOL I		300.445.974,-	—	300.445.974,-	353.002.027,-	1.414.500,-	352.317.527,-	7.118.407,-

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. A) OBLIGACIONS.

Capítol	Article	CONCEPTES	OBLIGACIONS			PAGAMENTS			Obligacions que passen a pressupostos tancats
			Reconegudes a l'exercici	Anul·lades	Netes	Realitzades a l'exercici	Reintegraments	Líquids	
II	20	200.01-Lloguer de béns mobles	3.163.870,-	—	3.163.870,-	2.931.001,-	—	2.931.001,-	232.766,-
		201.01-Lloguer de béns immobles	878.900,-	—	878.900,-	—	—	—	878.900,-
		TOTAL ARTICLE 20	4.042.770,-	—	4.042.770,-	2.931.001,-	—	2.931.001,-	1.111.666,-
	21	210.01-Despeses de manteniment de l'immobilitzat material	5.779.614,-	—	5.779.614,-	3.782.146,-	487,-	3.781.659,-	1.997.935,-
		TOTAL ARTICLE 21	5.779.614,-	—	5.779.614,-	3.782.146,-	487,-	3.781.659,-	1.997.935,-
	22	220.01-Material d'oficina	4.037.052,-	—	4.037.052,-	2.226.195,-	—	2.226.195,-	1.810.857,-
		221.01-Suministrament de béns i serveis	25.521.403,-	—	25.521.403,-	9.784.405,-	—	9.784.405,-	15.736.998,-
		222.01-Comunicacions	5.719.595,-	—	5.719.595,-	4.620.882,-	—	4.620.882,-	1.098.713,-
		223.01-Transports	105.721,-	—	105.721,-	95.000,-	7.217,-	87.783,-	17.938,-
		224.01-Primes d'assegurances	223.639,-	—	223.639,-	223.639,-	—	223.639,-	—
		225.01-Tributs	—	—	—	—	—	—	—
		226.01-Atencions protocolàries i representatives	1.902.885,-	—	1.902.885,-	1.508.891,-	26.587,-	1.572.307,-	330.508,-
		227.01-Neteja	6.946.223,-	—	6.946.223,-	5.209.688,-	—	5.209.688,-	1.736.535,-
		228.01-Estudis i treballs tècnics ...	119.800,-	—	119.800,-	99.712,-	—	99.712,-	20.148,-
		229.01-Despeses diverses	25.230.273,-	8.400,-	25.230.873,-	19.431.940,-	214.114,-	19.217.826,-	6.013.017,-
		TOTAL ARTICLE 22	60.815.051,-	8.400,-	60.807.261,-	43.230.146,-	240.918,-	43.042.227,-	25.765.031,-
	23	230.01-Dietes, locomoció i trasllats	1.224.751,-	—	1.224.751,-	1.201.648,-	—	1.201.648,-	23.105,-
		231.01-Altres indemnitzacions	1.855.233,-	—	1.855.233,-	1.377.930,-	—	1.377.930,-	477.273,-
		TOTAL ARTICLE 23	3.079.984,-	—	3.079.984,-	2.579.578,-	—	2.579.578,-	500.378,-
	24	240.01-Dotacions per serveis de nova creació	13.576.401,-	—	13.576.401,-	9.688.012,-	124,-	9.687.888,-	3.888.500,-
		TOTAL ARTICLE 24	13.576.401,-	—	13.576.401,-	9.688.012,-	124,-	9.687.888,-	3.888.500,-
		TOTAL CAPÍTOL II	96.291.900,-	8.400,-	96.286.100,-	62.270.995,-	248.529,-	62.022.467,-	34.263.633,-

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DIETS RECONEGUTS. A) OBLIGACIONS.

Capítol	Article	CONCEPTES	OBLIGACIONS			PAGAMENTS			Obligacions que passen a pressupostos tancats
			Reconegudes a l'exercici	Anul·lades	Notes	Realitzades a l'exercici	Reinteguments	Líquids	
IV	45	451.60-A1 Centre Informàtic de la Generalitat de Catalunya	2.000.000,-	—	2.000.000,-	2.000.000,-	—	2.000.000,-	—
		TOTAL ARTICLE 45	2.000.000,-	—	2.000.000,-	2.000.000,-	—	2.000.000,-	—
	46	463.60-Quotes, Congressos, Reunions	142.500,-	—	142.500,-	48.000,-	—	48.000,-	91.500,-
		TOTAL ARTICLE 46	142.500,-	—	142.500,-	48.000,-	—	48.000,-	91.500,-
	TOTAL CAPÍTOL IV		2.142.500,-	—	2.142.500,-	2.048.000,-	—	2.048.000,-	91.500,-

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. A) OBLIGACIONS.

Capítol	Article	CONCEPTES	OBLIGACIONS			PAGAMENTS			Obligacions que passen a pressupostos tancats
			Reconegudes a l'exercici	Amortades	Nets	Realitzades a l'exercici	Reintegrants	Líquids	
VI	61	611.60-Inversions en edificis	12.631.958,-	—	12.631.958,-	607.582,-	—	607.582,-	12.027.376,-
		TOTAL ARTICLE 61	12.631.958,-	—	12.631.958,-	607.582,-	—	607.582,-	12.027.376,-
	62	621.60-Inversions en maquinària i utilitats	13.017.041	—	13.017.041	2.408.276,-	—	2.408.276,-	10.568.765,-
		TOTAL ARTICLE 62	13.017.041	—	13.017.041,-	2.408.276,-	—	2.408.276,-	10.568.765,-
	68	681.60-Despeses d'estudis i Inves- tigacions	11.582.000,-	—	11.582.000,-	5.915.330,-	—	5.915.330,-	5.676.610,-
		TOTAL ARTICLE 68	11.582.000,-	—	11.582.000,-	5.915.330,-	—	5.915.330,-	5.676.610,-
	TOTAL CAPÍTOL VI		37.273.999,-	—	37.273.999,-	9.011.248,-	—	9.011.248,-	28.262.751,-
	TOTAL CAPÍTOLS I, II, IV I VI		505.156.973,- X	8.400,- X	505.148.573,- X	437.132.271,- >	1.663.029,-	405.469.242,-	69.679.331,-

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. B) DRETS.

Capítol	Article	CONCEPTES	DRETS			INGRESSOS			Drets pendents que passen a pressupostos lancats
			Reconeguts a l'exercici	Anul·lats	Nets	Realitzats a l'exercici	Devolucions	Líquids	
III	31	31.01-Venda publicacions i material específic	3.055.824,-	—	3.055.824,-	3.734.824,-	78.000,-	3.055.824,-	—
		TOTAL ARTICLE 31	3.055.824,-	—	3.055.824,-	3.734.824,-	78.000,-	3.055.824,-	—
	32	32.1-Taxes matrícules alumnes	54.897.451,-	—	54.897.451,-	55.995.002,-	1.000.631,-	54.897.451,-	—
		32.2-Taxes matrícules proves d'in- grés	4.404.700,-	—	4.404.700,-	4.451.900,-	47.200,-	4.404.700,-	—
		32.3-Taxes matrícules altres cursos	3.300,-	—	3.300,-	3.300,-	—	3.300,-	—
		32.4-Taxes Secretaria	657.165,-	—	657.165,-	658.565,-	1.400,-	657.165,-	—
		TOTAL ARTICLE 32	59.952.616,-	—	59.952.616,-	61.109.847,-	1.147.231,-	59.952.616,-	—
	33	33.1-Altres taxes	431.919,-	—	431.919,-	431.919,-	—	431.919,-	—
		TOTAL ARTICLE 33	431.919,-	—	431.919,-	431.919,-	—	431.919,-	—
	39	39.1-Utilització instal·lacions ...	1.055.534,-	—	1.055.534,-	1.055.534,-	—	1.055.534,-	—
		39.2-Servei de fotocòpia	2.789.892,-	—	2.789.892,-	2.789.892,-	—	2.789.892,-	—
		TOTAL ARTICLE 39	3.845.426,-	—	3.845.426,-	3.845.426,-	—	3.845.426,-	—
		TOTAL CNÍTOL III	67.885.765,-	—	67.885.765,-	69.122.016,-	1.225.231,-	67.885.765,-	—
									1

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. B) DRETS.

Capítol	Article	CONCEPTES	DRETS			INGRESSOS			Drets pendents que passen a pressupostos tancats
			Reconeguts a l'exercici	Anul·lats	Nets	Realitzats a l'exercici	Devolucions	Líquids	
IV	41	41.1-De l'Estat	8.620,-	—	8.620,-	8.620,-	—	8.620,-	—
		41.2-Del Departament de Presidència, Direcció Gral. de l'Port	397.405.301,-	—	397.405.301,-	397.405.301,-	—	397.405.301,-	—
		41.3-Altres Departament de la Con- realitat	—	—	—	—	—	—	—
		TOTAL ARTICLE 41	397.405.011,-	—	397.405.011,-	397.405.011,-	—	397.405.011,-	—
	45	45.1-Altres Administracions Autòn- ques, Territorials o Locals	—	—	—	—	—	—	—
		TOTAL ARTICLE 45	—	—	—	—	—	—	—
	46	46.1-D'empreses comercials, industrials i Financeres	—	—	—	—	—	—	—
		TOTAL ARTICLE 46	—	—	—	—	—	—	—
	47	47.1-D'institucions sense finalitat de lucre	—	—	—	—	—	—	—
		TOTAL ARTICLE 47	—	—	—	—	—	—	—
	48	48.1-De famílies i altres	—	—	—	—	—	—	—
		TOTAL ARTICLE 48	—	—	—	—	—	—	—
		TOTAL CAPÍTOL IV	397.405.011,-	—	397.405.011,-	397.405.011,-	—	397.405.011,-	—

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. B) DRETS.

Capítol	Article	CONCEPTES	DRETS			INGRESSOS			Drets pendents que passen a pressupostos tancats
			Reconeguts a l'exercici	Anul·lats	Nets	Realitzats a l'exercici	Devolucions	Líquids	
V	53	531.1-Interessos de dipòsit	2.356.676,-	—	2.356.676,-	2.356.903,-	232,-	2.356.676,-	—
		TOTAL ARTICLE 53	2.356.676,-	—	2.356.676,-	2.356.903,-	232,-	2.356.676,-	—
		TOTAL CAPÍTOL V	2.356.676,-	—	2.356.676,-	2.356.903,-	232,-	2.356.676,-	—

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. B) DRETS.

Capítol	Article	CONCEPTES	DRETS			INGRESSOS			Drets pendents que passen a pressupostos tancats
			Reconeguts a l'exercici	Anul·lats	Nets	Realitzats a l'exercici	Devolucions	Líquids	
VII	71	711.1-De l'Estat	8.002.000,-	—	8.002.000,-	8.002.000,-	—	8.002.000,-	—
		711.2-Del Departament de Presidència, Direcció General de l'Export ...	27.500.000,-	—	27.500.000,-	27.500.000,-	—	27.500.000,-	—
		TOTAL ARTICLE VII	35.502.000,-	—	35.502.000,-	35.502.000,-	—	35.502.000,-	—
		TOTAL CAPÍTOL VII	35.502.000,-	—	35.502.000,-	35.502.000,-	—	35.502.000,-	—

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. B) DRETS.

Capítol	Article	CONCEPTES	DRETS			INGRESSOS			Drets pendents que passen a pressupostos tancats
			Reconeguts a l'exercici	Anul·lats	Nets	Realitzats a l'exercici	Devolucions	Líquids	
VIII	87	871.1-Prestaments de Tresoreria	—	—	—	—	—	—	—
		TOTL. ARTICLE 87	—	—	—	—	—	—	—
		TOTL. CAPÍTOL VIII	—	—	—	—	—	—	—
		TOTL. INGRESSOS	503.370.472,-	—	503.370.472,-	504.566.935,-	1.225.463,-	503.370.472,-	—
									1

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. C) RESULTATS DE L'EXERCICI.

CONCEPTES		
<u>I. SUPERÀVIT O DÈFICIT DE L'EXERCICI</u>		
	503.340.472,-	
A) Drets reconeguts (Capítols I a VII)	505.148.573,-	
B) Obligacions reconegudes (Capítols I a VII)		- 1.808.101,-
C) (A - B). Superàvit o dèficit liquidació pressupost		
D) Anul·lació obligacions pressupostos tancats		
E) Anul·lació drets pressupostos tancats		
F) (D - E). Superàvit o dèficit per operacions d'exercicis anteriors		
G) Superàvit o dèficit per anul·lació saldos creditors i deutors extrapressupostaris		- 1.808.101,-
H) (C + F + G). Superàvit o dèficit de l'exercici		
<u>II. ROMAMENT DE TRESORERIA</u>		
	503.340.472,-	
A) Total drets reconeguts	505.148.573,-	
B) Total obligacions reconegudes		- 1.808.101,-
C) (A - B). Romanent pressupostari		
D) Anul·lació obligacions pressupostos tancats		
E) Anul·lació drets pressupostos tancats		
F) (D - E). Romanent per operacions exercicis anteriors		
G) Romanent per anul·lació de saldos creditors i deutors extrapressupostaris		-1.808.101
H) (C + F + G). Romanent de Tresoreria de l'exercici		21.908.609,-
I) Romanent de Tresoreria anterior		20.100.508,-
J) (H + I). Romanent de Tresoreria		

TERCERA PART.- PRESSUPOSTOS TANCATS. AJ OBLIGACIONS

CAPÍTOLS	Pendents a 1 de gener	Pendents a corrent a 31 de desembre anterior	Modificacions	Total Obligacions	Pagaments realitzats	Pendents a fi d'any
121.03-Retribucions complementàries Director Organisme Autònom	—	250.404,-	—	250.404,-	250.404,-	—
161.02-Retribucions complementàries personal laboral	—	454.065,-	—	454.065,-	454.065,-	—
181.01-Seguretat Social	—	13.061.488,-	—	13.061.488,-	13.061.488,-	—
183.01-Altres règims de previsió social	—	2.449,-	—	2.449,-	2.449,-	—
TOTAL CAPÍTOL I	—	13.768.306,-	—	13.768.306,-	13.768.306,-	—
200.01-Lloguer de béns mobles	—	351.633,-	—	351.633,-	351.633,-	—
201.01-Lloguer de béns immobles	—	427.500,-	—	427.500,-	427.500,-	—
210.01-Despeses del manteniment de l'immobilitzat material	—	8.023.516,-	—	8.023.516,-	8.023.516,-	—
220.01-Material d'oficina	—	6.920.532,-	—	6.920.532,-	6.920.532,-	—
221.01-Subministrament de béns i serveis	—	6.736.073,-	—	6.736.073,-	6.736.073,-	—
222.01-Comunicacions	—	767.484,-	—	767.484,-	767.484,-	—
226.01-Atencions protocolàries i representatives	—	155.740,-	—	155.740,-	155.740,-	—
227.01-Neteja	—	1.071.948,-	—	1.071.948,-	1.071.948,-	—
228.01-Estudis i treballs tècnics	—	5.135,-	—	5.135,-	5.135,-	—
229.01-Despeses diverses	—	4.166.327,-	—	4.166.327,-	4.166.327,-	—
230.01-Dietes, locomoció i trasllats	—	219.277,-	—	219.277,-	219.277,-	—
231.01-Altres indemnitzacions	—	428.135,-	—	428.135,-	428.135,-	—
240.01-Dotacions per serveis de nova creació	—	11.001.338,-	—	11.001.338,-	11.001.338,-	—
TOTAL CAPÍTOL II	—	40.364.630,-	—	40.364.630,-	40.364.630,-	—
483.60-Quotes, congressos i reunions	—	170.480,-	—	170.480,-	170.480,-	—
TOTAL CAPÍTOL IV	—	170.480,-	—	170.480,-	170.480,-	—
TOTAL CAPÍTOLS I, II i IV	—	54.303.516,-	—	54.303.516,-	54.303.516,-	—

TERCERA PART.- PRESSUPOSTOS TANCATS. B) DRETS.

[illegible]

QUARTA PART.- RESUM D'INGRESSOS I PAGAMENTS

CONCEPTES	Imports	CONCEPTES	Imports
<u>INGRESSOS PRESSUPOST CORRENT</u>		<u>PAGAMENT PRESSUPOST CORRENT</u>	
Operacions corrents	468.973.935,-	Operacions corrents	428.121.023,-
Operacions de capital	35.502.000,-	Operacions de capital	9.011.248,-
Menys: devolucions operac. corrents	1.225.403,-	Menys: reintegraments operac. corrents	1.663.029,-
Menys: devolucions operac. capital	—	Menys: reintegraments operac. capital	—
Suma ingressos pressupost corrent	503.370.472,-	Suma pagaments pressupost corrent	436.439.242,-
<u>ALTRES INGRESSOS</u>		<u>ALTRES PAGAMENTS</u>	
Pressupostos tancats	32.374.916,-	Pressupostos tancats	54.300.516,-
Deutors extrapressupostaris	—	Deutors extrapressupostaris	—
Creditors extrapressupostaris	60.471.214,-	Creditors extrapressupostaris	71.104.308,-
.....	—		—
Suma altres ingressos	101.846.130,-	Suma altres pagaments	125.407.824,-
TOTAL INGRESSOS	605.166.602,-	TOTAL PAGAMENTS	561.877.066,-
<u>EXISTÈNCIES INICIALS</u>		<u>EXISTÈNCIES FINALS</u>	
Caixa	11.300,-	Caixa	2.002,-
Banc d'Espanya	32.002.164,-	Banc d'Espanya	79.300.035,-
Altres Bancs	28.616.429,-	Altres Bancs	26.245.000,-
TOTAL	61.929.793,-	TOTAL	105.547.037,-
DIFERÈNCIA ADP J D'NCES	- 176.001,-	DIFERÈNCIA ADP J D'NCES	224.300,-
	61.753.792,-		105.322.737,-

ENTITAT INSTITUT NACIONAL D'EDUCACIÓ FÍSICA DE CATALUNYA - O.A.

EXERCICI DE 1.9⁸⁷_____.

**Estat dels compromisos de despesa
adquirits amb càrrec a exercicis futurs**

Capítol	Article	CONCEPTES	EXERCICIS				TOTAL
			1.9_____	1.9_____	1.9_____	1.9_____	

DEPARTAMENT PRESIDÈNCIA
ENTITAT INSTITUT NACIONAL D'EDUCACIÓ FÍSICA CATALUNYA OA

EXERCICI DE 1.9. **88**

Estat dels drets reconeguts amb imputació a exercicis futurs

Capítol	Article	CONCEPTES	EXERCICIS				TOTAL
			1.9_____	1.9_____	1.9_____	1.9_____	

DEPARTAMENT DE LA PRESIDÈNCIA

ENTITAT I.N.E.F. de Catalunya - O.A.

OPERACIONS EXTRAPRESSUPOSTÀRIES. PRIMERA PART MOVIMENT I SITUACIÓ DELS DEUTORS

[illegible]

ARTAMENT DE LA PRESIDÈNCIA
ITAT I.N.E.F. de Catalunya - O.A.

OPERACIONS EXTRAPRESSUPOSTÀRIES. SEGONA PART
MOVIMENT I SITUACIÓ DELS CREDITORS

[illegible]

Annex 3: Comptes del Patronat de la Muntanya de Montserrat

DEPARTAMENT DE LA PRESIDÈNCIA

ENTITAT PATRONAT DE LA MUNTANYA DE MONTSERRAT

Compte que jo Manuel Bellera i Gibernau (Gerent),
(President o Director) d'aquesta Entitat, reto a la Sindicatura de Comptes, per conducte de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya comprensiva dels ingressos estimats i dels crèdits autoritzats en el pressupost inicial; de les seves modificacions; del resultat de la gestió realitzada; dels romanents de crèdit; dels recursos pendents d'ingrés i de les obligacions pendents de pagament i del moviment de la Tresoreria.

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. A) DESPESES

Capítol	Article	CONCEPTES	Crèdits pressupostos				Obligacions reconegudes	Romanents de crèdits	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Incorporables	Anul·lats
				En augment	En baixa				
I	13	Ret. b. pers. lab. fixe	4.667.071			4.667.071	4.628.367		38.704
		Ret. c. pers. lab. fixe	3.615.935			3.615.935	3.615.935		
		Ret. b. pers. lab. temp.	5.927.412			5.927.412	5.607.248		320.164
		Ret. c. pers. lab. temp.	4.001.367			4.001.367	2.685.509		1.315.858
		Total art. 13	18.211.785			18.211.785	16.537.059		1.674.726
	15	Gratíf. serv. extraord.							
		Total art. 15	710.000			710.00	703.500		6.500
	16	Assegurances socials							
		Total art. 16	6.570.633			6.570.633	4.815.169		1.755.464
		Total Capítol I	25.492.418			25.492.418	22.055.728		3.436.690
II	22	Material d'oficina	420.000			420.000	253.732		166.268
		Sub. de béns i serveis	58.467.582			58.467.582	58.462.686		4.896
		Despeses diverses	1.420.000			1.420.000	1.411.988		8.012
		Total art. 22	60.307.582			60.307.582	60.128.406		179.176
	23	Dietes, locomoció i tras.							
		Total art. 23	200.000			200.000	199.556		444
		Total Capítol II	60.507.582			60.507.582	60.327.962		179.620
VI	60	Terrenys i Béns							
		Total art. 60		9.279.980		9.279.980	9.198.545		81.435
	66	Obres rep i amp. col. lec.							∞
		Total art. 66		6.485.442		6.485.442	6.485.442		
		Total Capítol VI		15.765.422		15.765.422	15.683.987		81.435
		TOTAL	86.000.000	15.765.422		101.765.422	98.067.677		3.697.745

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. B) INGRESSOS.

49

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. A) OBLIGACIONS.

[illegible]

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. B) DRETS.

[illegible]

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. C) RESULTATS DE L'EXERCICI.

CONCEPTES		
<u>I. SUPERÀVIT O DÈFICIT DE L'EXERCICI</u>		
A) Drets reconeguts (Capítols I a VII)	<u>102.521.393</u>	
B) Obligacions reconegudes (Capítols I a VII)	<u>98.067.677</u>	
C) (A - B). Superàvit o dèficit liquidació pressupost		<u>4.453.716</u>
D) Anul·lació obligacions pressupostos tancats		
E) Anul·lació drets pressupostos tancats	<u>19.294</u>	
F) (D - E). Superàvit o dèficit per operacions d'exercicis anteriors		<u>-19.294</u>
G) Superàvit o dèficit per anul·lació saldos creditors i deutors extrapressupostaris	<u>62</u>	<u>62</u>
H) (C + F + G). Superàvit o dèficit de l'exercici		<u>4.434.484</u>
<u>II. ROMAMENT DE TRESORERIA</u>		
A) Total drets reconeguts	<u>102.521.393</u>	
B) Total obligacions reconegudes	<u>98.067.677</u>	
C) (A - B). Romanent pressupostari		<u>4.453.716</u>
D) Anul·lació obligacions pressupostos tancats		
E) Anul·lació drets pressupostos tancats	<u>19.294</u>	
F) (D - E). Romanent per operacions exercicis anteriors		<u>-19.294</u>
G) Romanent per anul·lació de saldos creditors i deutors extrapressupostaris	<u>62</u>	<u>62</u>
H) (C + F + G). Romanent de Tresoreria de l'exercici		<u>4.434.484</u>
I) Romanent de Tresoreria anterior		<u>9.285.980</u>
J) (H + I). Romanent de Tresoreria		<u>13.720.464</u>
		CT
		20

TERCERA PART.- PRESSUPOSTOS TANCATS. A) OBLIGACIONS

[illegible]

TERCERA PART.- PRESSUPOSTOS TANCATS. B) DRETS.

[illegible]

QUARTA PART.- RESUM D'INGRESSOS I PAGAMENTS

CONCEPTES	Imports	CONCEPTES	Imports
<u>INGRESSOS PRESSUPOST CORRENT</u>		<u>PAGAMENT PRESSUPOST CORRENT</u>	
Operacions corrents	<u>77.942.131</u>	Operacions corrents	<u>51.794.752</u>
Operacions de capital	_____	Operacions de capital	_____
Menys: devolucions operac. corrents	_____	Menys: reintegraments operac. corrents	_____
Menys: devolucions operac. capital	_____	Menys: reintegraments operac. capital	_____
Suma ingressos pressupost corrent	<u>77.942.131</u>	Suma pagaments pressupost corrent	<u>51.794.752</u>
<u>ALTRES INGRESSOS</u>		<u>ALTRES PAGAMENTS</u>	
Pressupostos tancats	<u>9.087.894</u>	Pressupostos tancats	_____
Deutors extrapressupostaris	_____	Deutors extrapressupostaris	_____
Creditors extrapressupostaris	<u>6.338.973</u>	Creditors extrapressupostaris	<u>2.216.928</u>
.....	_____		_____
Suma altres ingressos	<u>15.426.867</u>	Suma altres pagaments	<u>2.216.928</u>
TOTAL INGRESSOS	<u>93.368.998</u>	TOTAL PAGAMENTS	<u>54.011.680</u>
<u>EXISTÈNCIES INICIALS</u>		<u>EXISTÈNCIES FINALS</u>	
Caixa	<u>76.821</u>	Caixa	<u>35.000</u>
Banc d'Espanya	_____	Banc d'Espanya	_____
Altres Bancs	<u>4.656.800</u>	Altres Bancs	<u>44.055.939</u>
TOTAL	<u>4.733.621</u>	TOTAL	<u>44.090.939</u>
			CT CT

ENTITAT _____

OPERACIONS EXTRAPRESSUPOSTÀRIES. PRIMERA PART

MOVIMENT I SITUACIÓ DELS DEUTORS

[illegible]

ENTITAT _____

OPERACIONS EXTRAPRESSUPOSTARIES. SEGONA PART

MOVIMENT I SITUACIÓ DELS CREDITORS

[illegible]

Annex 4: Comptes de l'Escola d'Administració Pública de Catalunya

DEPARTAMENT DE GOVERNACIO

ENTITAT ESCOLA D'ADMINISTRACIO PUBLICA DE CATALUNYA

Compte que jo JOSEP-ENRIC REBES I SOLE

(President o Director) d'aquesta Entitat, reto a la Sindicatura de Comptes, per conducte de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya comprensiva dels ingressos estimats i dels crèdits autoritzats en el pressupost inicial; de les seves modificacions; del resultat de la gestió realitzada; dels romanents de crèdit; dels recursos pendents d'ingrés i de les obligacions pendents de pagament i del moviment de la Tresoreria.

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. A) DESPESES

Capítol	Article	CONCEPTES	Crèdits pressupostos				Obligacions reconegudes	Romanents de crèdits	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Incorporables	Anul·lats
				En augment	En baixa				
I	10	Alts càrrecs	4.992.437	840.000	--	5.832.437	5.805.818	--	26.619
I	12	Funcionaris	20.896.628	--	--	20.896.628	3.724.446	--	17.172.182
I	13	Personal Laboral	3.143.287	--	--	3.143.287	3.043.090	--	100.197
I	14	Personal contractat	46.812.873	--	--	46.812.873	44.098.438	--	2.714.435
I	15	Incentius al rendiment	3.352.260	--	840.000	2.512.260	1.216.798	--	1.295.462
I	16	Assegurances i Prest. Soc.	16.452.858	--	--	16.452.858	13.322.550	--	3.130.308
II	20	Lloguers	2.700.000	1.000.000	99.000	3.601.000	3.437.864	--	163.136
II	21	Conservació i reparació	4.000.000	2.500.000	421.000	6.079.000	5.650.916	--	428.084
II	22	Material , subministram.	109.480.852	46.280.712	4.600.000	151.161.564	147.928.823	--	3.232.741
II	23	Indemnització per raó ser.	1.500.000	--	499.000	1.001.000	781.389	--	219.611
II	24	Dotació per a raó de ser.	100.000	--	99.000	1.000	--	--	1.000
VI	67	Inversions altre inmob.	--	1.700.000	--	1.700.000	1.680.000	--	20.000
			213.431.195	52.320.712	6.558.000	259.193.907	230.690.132	--	28.503.775

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. B) INGRESSOS.

Capítol	Article	CONCEPTES	Previsions pressupostàries				Drets reconeguts	Diferències - Excés de	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Les previsions	Els drets reconeguts
				En augment	En baixa				
III	32	Taxes i altres ingressos	5.000.000	--	--	5.000.000	3.656.800	1.343.200	--
III	39	Altres ingressos	3.431.195	--	--	3.431.195	5.878.718	--	2.447.523
IV	41	Transferències Generali.	200.000.000	45.762.712	--	245.762.712	227.147.959	18.614.753	--
V	53	Interessos de dipòsit	5.000.000	--	--	5.000.000	2.356.476	2.643.524	--
			213.431.195	45.762.712	--	259.193.907	239.039.953	22.601.477	2.447.523

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS / DRETS RECONEGUTS. A) OBLIGACIONS.

Capítol	Article	CONCEPTES	OBLIGACIONS			PAGAMENTS			Obligacions que passen a pressupostos tancats
			Reconegudes a l'exercici	Anul·lades	Netes	Realitzades a l'exercici	Reintegraments	Líquids	
I	10	Alts càrrecs	5.805.818	--	5.805.818	5.805.818	--	5.805.818	--
I	12	Funcionaris	3.724.446	--	3.724.446	3.724.446	--	3.724.446	--
I	13	Personal laboral	3.043.090	--	3.043.090	3.043.090	--	3.043.090	--
I	14	Personal contractat	44.098.438	--	44.098.438	44.098.438	--	44.098.438	--
I	15	Incentius al rendiment	1.216.798	--	1.216.798	1.216.798	--	1.216.798	--
I	16	Assegurances i prst. soci.	13.322.550	--	13.322.550	13.322.550	--	13.322.550	--
II	20	Lloguers	3.437.864	--	3.437.864	3.437.864	--	3.437.864	--
II	21	Conservació i reparació	5.650.916	--	5.650.916	5.650.916	--	5.650.916	--
II	22	Materials i subministram.	147.928.823	--	147.928.823	147.928.823	--	147.928.823	--
II	23	Indemnitzacions per servei	781.389	--	781.389	781.389	--	781.389	--
II	24	Dotació per raó de servei	--	--	--	--	--	--	--
VI	67	Inversions altre inmoibil.	1.680.000	--	1.680.000	1.680.000	--	1.680.000	--
			230.690.132	--	230.690.132	230.690.132	--	230.690.132	--

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. B) DRETS.

Capítol	Article	CONCEPTES	DRETS			INGRESSOS			Drets pendents que passen a pressupostos tancats
			Reconeguts a l'exercici	Anul·lats	Nets	Realitzats a l'exercici	Devolucions	Líquids	
II	32	Taxes i altres ingressos	3.656.800	--	3.656.800	3.656.800		3.656.800	
III	39	Altres ingressos	5.878.718	--	5.878.718	5.878.718		5.878.718	
IV	41	Transferències Generalitat	227.147.959	--	227.147.959	227.147.959		227.147.959	
V	53	Interessos de dipòsit	2.356.476	--	2.356.476	2.356.476		2.356.476	
			239.039.953	--	239.039.953	239.039.953		239.039.953	

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. C) RESULTATS DE L'EXERCICI.

CONCEPTES		
<u>I. SUPERÀVIT O DÈFICIT DE L'EXERCICI</u>		
	239.039.953	
A) Drets reconeguts (Capítols I a VII)	230.690.132	
B) Obligacions reconegudes (Capítols I a VII)	8.349.821	8.349.821
C) (A - B). Superàvit o dèficit liquidació pressupost	244.738	
D) Anul·lació obligacions pressupostos tancats		
E) Anul·lació drets pressupostos tancats	244.738	244.738
F) (D - E). Superàvit o dèficit per operacions d'exercicis anteriors	--	
G) Superàvit o dèficit per anul·lació saldos creditors i deutors extrapressupostaris		8.594.559
H) (C + F + G). Superàvit o dèficit de l'exercici		
<u>II. ROMAMENT DE TRESORERIA</u>		
	239.039.953	
A) Total drets reconeguts	230.690.132	
B) Total obligacions reconegudes	8.349.821	8.349.821
C) (A - B). Romanent pressupostari	244.738	
D) Anul·lació obligacions pressupostos tancats	--	
E) Anul·lació drets pressupostos tancats	244.738	244.738
F) (D - E). Romanent per operacions exercicis anteriors		
G) Romanent per anul·lació de saldos creditors i deutors extrapressupostaris		8.594.559
H) (C + F + G). Romanent de Tresoreria de l'exercici		1.947.548
I) Romanent de Tresoreria anterior		10.542.107
J) (H + I). Romanent de Tresoreria		9

TERCERA PART.- PRESSUPOSTOS TANCATS. A) OBLIGACIONS

CAPÍTOLS	Pendants a 1 de gener 1987	Pendants a corrent a 31 de desembre anterior	Modificacions	Total Obligacions	Pagaments realitzats	Pendants a fi d'any
Capítol I. Article 12. Retribucions complement.	360.000	--	--	360.000	360.000	--
Capítol II. Article 21. Conservació i reparac.	7.395.337	--	18.465	7.376.872	7.376.872	--
Capítol II. Article 22. Material, subministr..	2.747.481	--	226.273	2.521.208	2.521.208	--
Capítol II. Article 23. Indemnitz. raó servei	772.800	--	--	772.800	772.800	--
Capítol II. Article 61. Inversions edificis.	16.500.000	--	--	16.500.000	16.500.000	--
	27.775.618	--	- 244.738	27.530.880	27.530.880	--

TERCERA PART.- PRESSUPOSTOS;TANCATS. B) DRETS.

CAPÍTOLS	Pendants a 1 de gener 1987	Pendants a corrent a 31 de desembre anterior	Modificacions	Total drets	Ingressos realitzats	Pendants a fi d'any
Capítol IV. Article 41. Aportacions Generalit.	16.500.000	--	--	16.500.000	16.500.000	--
	16.500.000	--	--	16.500.000	16.500.000	--

QUARTA PART.- RESUM D'INGRESSOS I PAGAMENTS

CONCEPTES	Imports	CONCEPTES	Imports
<u>INGRESSOS PRESSUPOST CORRENT</u>		<u>PAGAMENT PRESSUPOST CORRENT</u>	
Operacions corrents	<u>239.039.953</u>	Operacions corrents	<u>229.010.132</u>
Operacions de capital	<u>--</u>	Operacions de capital	<u>1.680.000</u>
Menys: devolucions operac. corrents	<u>--</u>	Menys: reintegraments operac. corrents	<u>-----</u>
Menys: devolucions operac. capital	<u>--</u>	Menys: reintegraments operac. capital	<u>-----</u>
Suma ingressos pressupost corrent	<u>239.039.953</u>	Suma pagaments pressupost corrent	<u>230.690.132</u>
<u>ALTRES INGRESSOS</u>		<u>ALTRES PAGAMENTS</u>	
Pressupostos tancats	<u>16.500.000</u>	Pressupostos tancats	<u>27.530.880</u>
Deutors extrapressupostaris	<u>-----</u>	Deutors extrapressupostaris	<u>-----</u>
Creditors extrapressupostaris	<u>33.082.028</u>	Creditors extrapressupostaris	<u>26.107.480</u>
Suma altres ingressos	<u>49.582.028</u>	Suma altres pagaments	<u>53.638.360</u>
TOTAL INGRESSOS	<u>288.621.981</u>	TOTAL PAGAMENTS	<u>284.328.492</u>
<u>EXISTÈNCIES INICIALS</u>		<u>EXISTÈNCIES FINALS</u>	
Caixade Barcelona	<u>23.568.022</u>	Caixa	<u>27.861.511</u>
Banc d'Espanya	<u>-----</u>	Banc d'Espanya	<u>-----</u>
Altres Bancs	<u>-----</u>	Altres Bancs	<u>-----</u>
TOTAL	<u>23.568.022</u>	TOTAL	<u>27.861.511</u>
			66

DEPARTAMENT GOVERNACIO

ENTITAT ESCOLA D'ADMINISTRACIO PUBLICA DE CATALUNYA

EXERCICI DE 1.9...87...

**Estat dels compromisos de despesa
adquirits amb càrrec a exercicis futurs**

[illegible]

DEPARTAMENT DE GOVERNACIO

ENTITAT ESCOLA D'ADMINISTRACIO PUBLICA DE CATALUNYA

EXERCICI DE 1.9...87

Estat dels drets reconeguts amb imputació a exercicis futurs

[illegible]

DEPARTAMENT de GOVERNACIO

ENTITAT ESCOLA D'ADMINISTRACIO PUBLICA DE CATALUNYA

OPERACIONS EXTRA PRESSUPOSTARIES. PRIMERA PART MOVIMENT I SITUACIÓ DELS DEUTORS

[illegible]

DEPARTAMENT de GOVERNACIO
INTJAT ESCOLA D'ADMINISTRACIO PUBLICA DE CATALUNYA

OPERACIONS EXTRAPRESSUPOSTARIES. SEGONA PART

MOVIMENT I SITUACIÓ DELS CREDITORS

[illegible]

Annex 5: Comptes de l'Institut d'Estudis de la Salut

DEPARTAMENT DE SANITAT I SEURETAT SOCIAL

ENTITAT INSTITUT D'ESTUDIS DE LA SALUT

Compte que jo Albert Oriol i Bosch, Director
(President o Director) d'aquesta Entitat, reto a la Sindicatura de Comptes, per conducte de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya comprensiva dels ingressos estimats i dels crèdits autoritzats en el pressupost inicial; de les seves modificacions; del resultat de la gestió realitzada; dels romanents de crèdit; dels recursos pendents d'ingrés i de les obligacions pendents de pagament i del moviment de la Tresoreria.

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. A) DESPESES

Capítol	Article	CONCEPTES	Crèdits pressupostos				Obligacions reconegudes	Romanents de crèdits	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Incorporables	Anul·lats
				En augment	En baixa				
1	10	ALTS CÀRRECS	4.888.575	80.875		4.969.450	4.949.651		19.799
1	11	MEMBRES CONSELLS ASSES.	200.000		80.875	119.125			119.125
1	12	FUNCIONARIS	1.787.859	18.914.496		20.702.355	12.721.496		7.980.859
1	14	PERSONAL CONTRACTAT ...	21.608.395		18.914.496	2.693.899	2.692.899		1.000
1	15	INCENTIUS RENDIMENT ...	1.031.150			1.031.150	888.004		143.146
1	16	ASSEGURANCES SOCIALS...	6.485.059			6.485.059	4.525.384		1.959.675
		TOTAL CAP.I.....	36.001.038	18.995.371	18.995.371	36.001.038	25.777.434		10.223.604
2	20	LLOGUERS	7.592.593	1.750.000		9.342.593	8.909.976		432.617
2	21	CONSERVACIÓ I REPARAC...	1.090.000		500.000	590.000	482.836		107.164
2	22	MATERIAL, SUBMINISTRES..	30.666.369	5.865.000	1.550.000	34.981.369	31.953.978		3.027.391
2	23	INDEMNITZAC.RAÓ SERV...	2.000.000			2.000.000	1.994.223		5.777
2	24	DOTACIONS NOUS SERVEIS.	250.000		250.000				
		TOTAL CAP.II.....	41.598.962	7.615.000	2.300.000	46.913.962	43.341.013		3.572.949
4	48	A FAMÍLIES I INSTITUC..	400.000			400.000	397.000		3.000
		TOTAL CAP.IV	400.000			400.000	397.000		3.000
6	62	INVERSIONS MAQUINARIA..	250.000			250.000	132.549		117.451
6	64	INVERSIONS MOBILIARI...	250.000	2.637.041		2.887.041	2.821.466		65.575
		TOTAL CAP.VI	500.000	2.637.041		3.137.041	2.954.015		183.026
									22

DEPARTAMENT DE SANITAT I SEURETAT SOCIAL

ENTITAT INSTITUT D'ESTUDIS DE LA SALUT

Compte que jo Albert Oriol i Bosch, Director
(President o Director) d'aquesta Entitat, reto a la Sindicatura de Comptes, per conducte de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya comprensiva dels ingressos estimats i dels crèdits autoritzats en el pressupost inicial; de les seves modificacions; del resultat de la gestió realitzada; dels romanents de crèdit; dels recursos pendents d'ingrés i de les obligacions pendents de pagament i del moviment de la Tresoreria.

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. A) DESPESES

Capítol	Article	CONCEPTES	Crédits pressupostos				Obligacions reconegudes	Romanents de crèdits	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Incorporables	Anul·lats
				En augment	En baixa				
8	82	CONCESIÓ PRÈSTECES	160.800			160.800	100.000		60.800
		TOTAL CAP.VIII.....	160.800			160.800	100.000		60.800
		TOTAL DESPESES	78.660.800	29.247.412	21.295.371	86.612.841	72.569.462		14.043.379

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. B) INGRESSOS.

Capítol	Article	CONCEPTES	Previsions pressupostàries				Drets reconeguts	Diferències - Excés de	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Les previsions	Els drets reconeguts
				En augment	En baixa				
3	32	TAXES PRESTACIÓ SERVEIS.	17.100.000	5.315.000		22.415.000	21.494.000	921.000	
3	39	ALTRES INGRESSOS	1.000.000			1.000.000	1.437.288		437.288
		TOTAL CAP.III	18.100.000	5.315.000		23.415.000	22.931.288	921.000	437.288
4	41	DE LA GENERALITAT	46.400.000			46.400.000	46.400.000		
4	47	D'EMPRESES COM.IND.FIN..	13.500.000			13.500.000		13.500.000	
		TOTAL CAP. IV	59.900.000			59.900.000	46.400.000	13.500.000	
7	71	DE LA GENERALITAT	500.000			500.000	500.000		
		TOTAL CAP.VII	500.000			500.000	500.000		
8	85	REINTEGRAMENT PRÈSTECES..	159.800			159.800	100.000	59.800	
8	87	ROMANENTS TRESORERIA....	1.000			1.000		1.000	
		TOTAL CAP.VIII	160.800			160.800	100.000	60.800	
		TOTAL INGRESSOS	78.660.800	5.315.000		83.975.800	69.931.288	14.481.800	437.288

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. A) OBLIGACIONS.

Capítol	Article	CONCEPTES	OBLIGACIONS			PAGAMENTS			Obligacions que passen a pressupostos tancats
			Reconegudes a l'exercici	Anul·lades	Netes	Realitzades a l'exercici	Reintegraments	Líquids	
1	10	ALTS CÀRRECS	4.949.651		4.949.651	4.949.651		4.949.651	
1	11	MEMBRES CONSELLS ASSESS.							
1	12	FUNCIONARIS	12.721.496		12.721.496	12.721.496		12.721.496	
1	14	PERSONAL CONTRACTAT.....	2.692.899		2.692.899	2.692.899		2.692.899	
1	15	INCÈNTIUS AL RENDIMENT..	888.004		888.004	888.004		888.004	
1	16	ASSEGURANCES SOCIALS ...	4.525.384		4.525.384	4.525.384		4.525.384	
		TOTAL CAP.I.....	25.777.434		25.777.434	25.777.434		25.777.434	
2	20	LLOGUERS	8.909.976		8.909.976	8.909.976		8.909.976	
2	21	CONSERVACIÓ I REPARAC...	482.836		482.836	482.836		482.836	
2	22	MATERIAL, SUBMINISTR.....	31.953.978		31.953.978	31.953.978		31.953.978	
2	23	INDEMNITZACIÓ RAÓ SERV..	1.994.223		1.994.223	1.994.223		1.994.223	
2	24	DOTACIONS NOUS SERVEIS..							
		TOTAL CAP.II	43.341.013		43.341.013	43.341.013		43.341.013	
4	48	A FAMILIES I INSTITUC...	397.000		397.000	397.000		397.000	
		TOTAL CAP.IV.....	397.000		397.000	397.000		397.000	
6	62	INVERSIONS MAQUINÀRIA ..	132.549		132.549	132.549		132.549	
6	64	INVERSIONS MOBILIARI....	2.821.466		2.821.466	2.821.466		2.821.466	
		TOTAL CAP.VI	2.954.015		2.954.015	2.954.015		2.954.015	
8	82	PRÈSTECES I BESTRETES ...	100.000		100.000	100.000		100.000	
		TOTAL CAP.VIII	100.000		100.000	100.000		100.000	
		TOTAL OBLIGACIONS.....	72.569.462		72.569.462	72.569.462		72.569.462	

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. B) DRETS.

26

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. C) RESULTATS DE L'EXERCICI.

CONCEPTES		
<u>I. SUPERÀVIT O DÉFICIT DE L'EXERCICI</u>		
A) Drets reconeguts (Capítols I a VII)	69.831.288 y	
B) Obligacions reconegudes (Capítols I a VII)	72.469.462 y	
C) (A - B). Superàvit o déficit liquidació pressupost		- (2.638.174)
D) Anul·lació obligacions pressupostos tancats	700.211	
E) Anul·lació drets pressupostos tancats		
F) (D - E). Superàvit o déficit per operacions d'exercicis anteriors	700.211	700.211
G) Superàvit o déficit per anul·lació saldos creditors i deutors extrapressupostaris		
H) (C + F + G). Superàvit o déficit de l'exercici		<u>(1.937.963)</u>
<u>II. ROMAMENT DE TRESORERIA</u>		
A) Total drets reconeguts	69.931.288 y	
B) Total obligacions reconegudes	72.569.462 y	
C) (A - B). Romanent pressupostari		- (2.638.174)
D) Anul·lació obligacions pressupostos tancats	700.211	
E) Anul·lació drets pressupostos tancats		
F) (D - E). Romanent per operacions exercicis anteriors	700.211	700.211
G) Romanent per anul·lació de saldos creditors i deutors extrapressupostaris		
H) (C + F + G). Romanent de Tresoreria de l'exercici		<u>(1.937.963)</u>
I) Romanent de Tresoreria anterior		27.442.652
J) (H + I). Romanent de Tresoreria		<u>25.504.689</u>

TERCERA PART.- PRESSUPOSTOS TANCATS. AJ OBLIGACIONS

[illegible]

TERCERA PART.- PRESSUPOSTOS TANCATS. B) DRETS.

[illegible]

QUARTA PART.- RESUM D'INGRESSOS I PAGAMENTS

CONCEPTES	Imports	CONCEPTES	Imports
<u>INGRESSOS PRESSUPOST CORRENT</u>		<u>PAGAMENT PRESSUPOST CORRENT</u>	
Operacions corrents.....	68.574.288	Operacions corrents.....	69.515.447
Operacions de capital.....	600.000	Operacions de capital.....	3.054.015
Menys: devolucions operac. corrents.....	423.000	Menys: reintegraments operac. corrents.....	
Menys: devolucions operac. capital.....		Menys: reintegraments operac. capital.....	
Suma ingressos pressupost corrent.....	68.751.288	Suma pagaments pressupost corrent.....	72.569.462
<u>ALTRES INGRESSOS</u>		<u>ALTRES PAGAMENTS</u>	
Pressupostos tancats.....	16.440.553	Pressupostos tancats.....	
Deutors extrapressupostaris.....		Deutors extrapressupostaris.....	
Creditors extrapressupostaris.....	73.566.921	Creditors extrapressupostaris.....	72.510.391
.....			
Suma altres ingressos.....	90.007.474	Suma altres pagaments.....	72.510.391
TOTAL INGRESSOS.....	158.758.762	TOTAL PAGAMENTS.....	145.079.853
<u>EXISTÈNCIES INICIALS</u>		<u>EXISTÈNCIES FINALS</u>	
Caixa.....		Caixa.....	
Banc d'Espanya.....		Banc d'Espanya.....	
Altres Bancs.....	12.652.124	Altres Bancs.....	26.331.033
TOTAL.....	12.652.124	TOTAL.....	26.331.033
			∞
			0

ENTITAT INSTITUT D'ESTUDIS DE LA SALUT

**Estat dels compromisos de despesa
adquirits amb càrrec a exercicis futurs**

[illegible]

ENTITAT INSTITUT D'ESTUDIS DE LA SALUT

Estat dels drets reconeguts amb imputació a exercicis futurs

[illegible]

ENTITAT INSTITUT D'ESTUDIS DE LA SALUT

MOVIMENT I SITUACIÓ DELS DEUTORS

[illegible]

ENTITAT INSTITUT D'ESTUDIS DE LA SALUT

OPERACIONS EXTRAPRESSUPOSTÀRIES. SEGONA PART

MOVIMENT I SITUACIÓ DELS CREDITORS

[illegible]

Annex 6: Comptes de la Junta de Sanejament

DEPARTAMENT DE POLITICA TERRITORIAL I OBRES PÚBLIQUES

ENTITAT JUNTA DE SANEJAMENT

Director

Compte que jo, _____
 (President o Director) d'aquesta Entitat, reto a la Sindicatura de Comptes, per conducte de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya comprensiva dels ingressos estimats i dels crèdits autoritzats en el pressupost inicial; de les seves modificacions; del resultat de la gestió realitzada; dels romanents de crèdit; dels recursos pendents d'ingrés; i de les obligacions pendents de pagament i del moviment de la Tresoreria.

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. A) DESPESES

Capítol	Article	CONCEPTES	Crèdits pressupostos				Obligacions reconegudes	Romanents de crèdits	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Incorporables	Anul·lats
				En augment	En baixa				
	12	FUNCIONARIS							
		Retribucions personal i del lloc de treball							
	120.01	Retribucions bàsiques	1.000	37.519.680		37.520.680	22.884.549		14.636.131
	120.02	Retribucions complementàr	1.000	66.359.715		66.360.715	31.159.365		35.201.350
	120.03	Altres remuneracions	1.000			1.000	0		1.000
		Remuneracions en espècies							
	121.02	Vestuari	1.000			1.000			1.000
		TOTAL ARTICLE 12	4.000	103.879.395	0	103.883.395	54.043.914		49.839.481
	13	PERSO AL LABORAL							
		Personal laboral fix							
	130.01	Retribucions bàsiques	5.489.652			5.489.652	2.309.370		3.180.282
	130.02	Retribucions complementàr	4.785.640			4.785.640	353.661		4.431.979
	130.03	Altres retribucions	1.000			1.000			1.000
		Personal laboral temporal							
	131.0.	Retribucions bàsiques	1.000			1.000	0		1.000
	131.0	Retribucions complementàr	1.000			1.000	0		1.000
	131.0	Altres retribucions	1.000			1.000			1.000
		TOTAL ARTICLE 13	10.279.292	0	0	10.279.292	2.663.031		7.616.261
	14	PERSO AL CONTRACTAT EN RÈGIM ADMINISTRATIU, EVENTUAL I D'ALTRES							
		Personal contractat							
	140.01	Retribucions bàsiques	104.740.916		88.091.781	16.649.135	15.752.713		88.642

DEPARTAMENT DE POLITICA TERRITORIAL I OBRES PÚBLIQUES

ENTITAT JUNTA DE SANEJAMENT

Director

Compte que jo (President o Director) d'aquesta Entitat, reto a la Sindicatura de Comptes, per conducte de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya comprensiva dels ingressos estimats i dels crèdits autoritzats en el pressupost inicial; de les seves modificacions; del resultat de la gestió realitzada; dels romanents de crèdit; dels recursos pendents d'ingrés i de les obligacions pendents de pagament i del moviment de la Tresoreria.

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. A) DESPESES

Capítol	Article	CONCEPTES	Crèdits pressupostos				Obligacions reconegudes	Romanents de crèdits	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Incorporables	Anul·lats
				En augment	En baixa				
		140.02 Retribucions complementàries	22.124.508		15.787.614	6.336.894	6.336.894		0
		140.03 Altres remuneracions	1.000			1.000	0		1.000
		TOTAL ARTICLE 14	126.856.424	0	103.879.395	22.987.029	22.089.607		897.422
	15	INCENTIUS AL RENDIMENT I ACTIVITATS EXTRAORDINÀRIES							
		Incentius al rendiment							
		150.01 Productivitat	13.200.000			13.200.000	2.145.622		11.054.378
		Activitats extraordinàries							
		151.01 Gratificacions per serveis extraordinaris.	10.000.000			10.000.000	4.014.998		5.985.002
		TOTAL ARTICLE 15	23.200.000	0	0	23.200.000	6.160.620		17.039.380
	16	ASSEGURANCES I PRESTACIONS SOCIALS							
		Quotes socials							
		160.01 Seguretat Social personal contractat	46.520.590			46.520.590	22.410.793		24.109.797
		160.02 Seguretat Social personal laboral	3.186.580			3.186.580	747.681		2.438.899
		Prestacions socials							
		161.01 Ajut familiar	70.000			70.000	53.166		16.834
		TOTAL ARTICLE 16	49.777.170	0	0	49.777.170	23.211.640		26.565.530
		TOTAL CAPITOL I	210.126.886	103.879.395	103.879.395	210.126.886	106.168.812		101.958.074

DEPARTAMENT DE POLÍTICA TERRITORIAL I OBRES PÚBLIQUES

ENTITAT JUNTA DE SANEJAMENT

Compte que jo Director
 (President o Director) d'aquesta Entitat, reto a la Sindicatura de Comptes, per conducte de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya comprensiva dels ingressos ordinats i dels crèdits autoritzats en el pressupost inicial; de les seves modificacions; del resultat de la gestió realitzada; dels romanents de crèdit; dels recursos pendents d'ingrés i de les obligacions pendents de pagament i del moviment de la Tresoreria.

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORIZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. A) DESPESES

Capítol	Article	CONCEPTES	Crèdits pressupostos				Obligacions reconegudes	Romanents de crèdits	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Incorporables	Anul·lats
				En augment	En baixa				
II	20	LLOGUERS							
	200.01	Lloguer de béns mobles	1.100.000	1.000.000		2.100.000	1.152.108		947.892
	201.01	Lloguer de béns immobles	13.700.000			13.700.000	6.809.069		6.890.931
	TOTAL ARTICLE 20		14.800.000	1.000.000	0	15.800.000	7.961.177		7.838.823
	21	CONSERVACIÓ I REPARACIÓ							
	210.01	Despeses de manteniment de l'immobilitzat material	1.500.000			1.500.000	1.075.291		424.709
	22	MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES							
	220.01	Material informàtic	7.500.000			7.500.000	5.643.987		1.656.013
	Subministrament de béns i serveis								
	221.01	Aigua, gas, electricitat, calefacció, cond. aire	1.200.000			1.200.000	854.208		345.792
	221.02	Carburants	2.000.000			2.000.000	750.000		1.250.000
	221.03	Vestuari	1.000			1.000			1.000
	221.04	Queviures	1.000			1.000			1.000
	221.05	Productes farmacèutics	1.000			1.000			1.000
	221.06	Altres subministraments	200.000	150.000		350.000	252.403		97.597
	222.01	Comunicacions	5.500.000			5.500.000	4.256.923		1.243.077
	224.01	Primes d'assegurances	200.000			200.000	48.382		151.618
	226.01	Atencions protocolàries i representatives	1.000.000			1.000.000	950.000		50.000
	227.01	Neteja	3.000.000			3.000.000	1.717.632		1.282.368
	228.01	Estudis i treballs tècnics	10.000.000	16.400.000		26.400.000	9.783.586		16.616.414

6.
SPARTAMENT DE POLITICA TERRITORIAL I OBRES PÚBLIQUES

ITAT JUNTA DE SANEJAMENT

Compte que jo Director
(President o Director) d'aquesta Entitat, reto a la Sindicatura de Comptes, per conducte de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya comprensiva dels ingressos estimats i dels crèdits autoritzats en el pressupost inicial; de les seves modificacions; del resultat de la gestió realitzada; dels romanents de crèdit; dels recursos pendents d'ingrés i de les obligacions pendents de pagament i del moviment de la Tresoreria.

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. A) DESPESES

Capítol	Article	CONCEPTES	Crèdits pressupostos				Obligacions reconegudes	Romanents de crèdits	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Incorporables	Anul·lats
				En augment	En baixa				
		Despeses diverses							
	229.01	Suscripcions a publicacions periòdiques	300.000			300.000	150.000		150.000
	229.02	Publicacions, treballs i altres activitats	200.000	2.000.000		2.200.000	2.014.680		165.320
	229.03	Biblioteques	600.000			600.000	315.892		284.108
	229.04	Organització de conferències	4.000.000	5.000.000		9.000.000	4.898.602		4.101.398
	229.05	Formació i promoció	1.000.000			1.000.000	341.966		658.034
	229.06	Publicitat i propaganda	3.000.000			3.000.000	1.861.229		1.138.771
	229.07	Altres despeses diverses	2.802.000			2.802.000	480.382		2.321.618
	229.08	Comissió a agents mediadors	279.369.925		24.550.000	254.819.925	135.592.017		119.227.908
		TOTAL ARTICLE 22	321.874.925	23.550.000	24.550.000	320.874.925	170.111.889		159.763.036
	23	INDEMNITZACIONS PER RAÓ DEL SERVEI							
	230.01	Dietes, locomoció i trasllats	3.500.000			3.500.000	3.218.938		281.062
	231.01	Altres indemnitzacions	5.000.000			5.000.000	4.995.000		5.000
		TOTAL ARTICLE 23	8.500.000	0	0	8.500.000	8.213.938		286.062
	24	DOTACIONS PER A NOUS SERVEIS							
	240.01	Dotacions per a nous serveis	1.000			1.000	0		1.000
		TOTAL CAPÍTOL II	346.675.925	24.550.000	24.550.000	346.675.925	187.362.295		159.313.630

DEPARTAMENT DE POLITICA TERRITORIAL I OBRES PÚBLIQUES

ENTITAT JUNTA DE SANEJAMENT

Director

Compte que jo, _____
(President o Director) d'aquesta Entitat, retic a la Sindicatura de Comptes, per conducte de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya comprensiva dels ingressos estimats i dels crèdits autoritzats en el pressupost inicial; de les seves modificacions; del resultat de la gestió realitzada; dels romanents de crèdit; dels recursos pendents d'ingrés i de les obligacions pendents de pagament i del moviment de la Tresoreria.

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. A) DESPESES

Capítol	Article	CONCEPTES	Crèdits pressupostos				Obligacions reconegudes	Romanents de crèdits	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Incorporables	Anul·lats
				En augment	En baixa				
III	30	DEUTE INTERIOR							
	300.01	Interessos deute 1981	1.000			1.000			1.000
	301.01	Primes reemborsament deute documentada en títols v.	1.000			1.000			1.000
	302.01	Despeses d'emissió, modificació i cancel·lació	1.000			1.000			1.000
		TOTAL ARTICLE 30	3.000			3.000			3.000
	32	PRÈSTECES I BESTRETES							
	320.01	Interessos de préstecs	320.000.000			320.000.000	10.828.133		309.171.867
	321.01	Despeses de formalització, modificació i cancel·lació	1.000			1.000			1.000
		TOTAL ARTICLE 32	320.001.000			320.001.000	10.828.133		309.172.867
	33	DIPÒSITS, FIANCES I ALTRES							
	332.01	Interessos de demora	1.000			1.000			1.000
	333.0	Altres despeses financeres	1.000			1.000			1.000
		TOTAL ARTICLE 33	2.000			2.000			2.000
		TOTAL CAPÍTOL III	320.006.000			320.006.000	10.828.133		309.177.867

DEPARTAMENT DE POLÍTICA TERRITORIAL I OBRES PÚBLIQUES
 ENTITAT JUNTA DE SANEJAMENT

Director
 Compte que jo.....
 (President o Director) d'aquesta Entitat, reto a la Sindicatura de Comptes, per conducte de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya comprensiva dels ingressos ordinaris i dels crèdits autoritzats en el pressupost inicial; de les seves modificacions; del resultat de la gestió realitzada; dels romanents de crèdit; dels recursos pendents d'ingrés; i de les obligacions pendents de pagament i del moviment de la Tresoreria.

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. A) DESPESES

Capítol	Article	CONCEPTES	Crèdits pressupostaris				Obligacions reconegudes	Romanents de crèdits	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Incorporables	Anul·lats
				En augment	En baixa				
IV	41	A LA GENERALITAT DE CATALUNYA							
	410.01	A la Generalitat	1.000			1.000			1.000
	44	A ORGANISMES AUTÒNOMS ADMINISTRATIUS							
	440.01	A la Junta d'Aigües	0	233.989.098		233.989.098	217.643.879		16.345.219
	45	A EMPRESES PÚBLIQUES I D'ALTRES ENS PÚBLICS							
	450.01	Despeses d'explotació de sistemes	1.000			1.000			1.000
	450.02	Col.laboració despeses Entitats Actuants	1.000			1.000			1.000
		TOTAL ARTICLE 45	2.000			2.000			2.000
	46	A CORPORACIONS LOCALS							
	461.01	Despeses explotació sistemes	2.030.000.000		233.989.098	1.796.010.902	1.460.078.605		335.932.297
	461.02	Col.laboració despeses Entitats Actuants	25.000.000			25.000.000			25.000.000
	461.03	Col.laboració despeses C.E.	100.000.000			100.000.000	100.000.000		
	TOTAL ARTICLE 46	2.155.000.000		233.989.098	1.921.010.902	1.560.078.605		360.932.297	

8

DEPARTAMENT DE POLITICA TERRITORIAL I OBRES PÚBLIQUES
 ENTITAT JUNTA DE SANEJAMENT

Director
 Compte que jo
 (President o Director) d'aquesta Entitat, reto a la Sindicatura de Comptes, per conducte
 de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya comprensiva dels ingressos ex-
 titats i dels crèdits autoritzats en el pressupost inicial; de les seves modificacions, del
 resultat de la gestió realitzada; dels romanents de crèdit; dels recursos pendents d'ingr-
 i de les obligacions pendents de pagament i del moviment de la Tresoreria.

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORIZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. A) DESPESES

Capítol	Article	CONCEPTES	Crèdits pressupostos				Obligacions reconegudes	Romanents de crèdits	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Incorporables	Anul·lats
				En augment	En baixa				
	48	A FAMÍLIES I INSTITUCIONS SENSE FINALITAT DE LUCRE							
	481.01	Despeses explotació sistemes	1.000			1.000			1.000
	481.02	Col·laboració despeses Entitats Actuants	1.000			1.000			1.000
		TOTAL ARTICLE 48	2.000			2.000			2.000
		TOTAL CAPÍTOL IV	2.155.005.000	233.989.098	233.989.098	2.155.005.000	1.777.722.464		377.282.516

C. POLITICA TERRITORIAL I OBRES PÚBLIQUES
 DEPARTAMENT DE JUNTA DE SANEJAMENT
 ITITAT

Compte que jo, Director
 (President o Director) d'aquesta Entitat, reto a la Sindicatura de Comptes, per conducte de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya comprensiva dels ingressos estimats i dels crèdits autoritzats en el pressupost inicial; de les seves modificacions; del resultat de la gestió realitzada; dels romanents de crèdit; dels recursos pendents d'ingrés i de les obligacions pendents de pagament i del moviment de la Tresoreria.

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. A) DESPESES

Capítol	Article	CONCEPTES	Crèdits pressupostats				Obligacions reconegudes	Romanents de crèdits	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Incorporables	Anul·lats
				En augment	En baixa				
VI	62	INVERSIONS EN MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE							
	620.01	Inversions en maquinària, instal·lacions i utillatge	3.000.000	1.500.000		4.500.000	3.365.366		1.134.632
	64	INVERSIONS EN MOBILIARI I ESTRIS							
	640.01	Inversions en mobiliari i	4.000.000			4.000.000	1.527.710		2.472.290
	65	INVERSIONS EN EQUIP DE PROCÉS DE DADES							
	650.01	Inversions en equip de pro	1.500.000	18.500.000		20.000.000	19.337.353		652.637
	67	INVERSIONS EN ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL							
	670.01	Inversions en altre immobilitzat material	1.500.000			1.500.000	728.789		771.211
	68	INVERSIONS EN ALTRE IMMOBILITZAT IMMATERIAL							
	680.01	Inversions en immobilitzat immaterial	165.000.000		20.000.000	145.000.000	75.549.220	58.441.550	11.009.230
		TOTAL CAPÍTOL VI PRESSUPOST 1987	175.000.000	20.000.000	20.000.000	175.000.000	100.508.450	58.441.550	16.050.000

DEPARTAMENT DE POLITICA TERRITORIAL I OBRES PÚBLIQUES
 ENTITAT JUNTA DE SANEJAMENT

Director
 Compte que jo (President o Director) d'aquesta Entitat, reto a la Sindicatura de Comptes, per conducte de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya comprensiva dels ingressos naturals i dels crèdits autoritzats en el pressupost inicial; de les seves modificacions; del resultat de la gestió realitzada; dels romanents de crèdit; dels recursos pendents d'ingrés i de les obligacions pendents de pagament i del moviment de la Tresoreria.

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORIZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. A) DESPESES

Capítol	Article	CONCEPTES	Crédits pressupostats				Obligacions reconegudes	Components de crèdits	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Incorporables	Anul·lats
				En augment	En baixa				
		680.31 Inversions en immobilitzat immaterial	10.566.790			10.566.790	5.375.439	0	5.191.351
		TOTAL CAPÍTOL VI PRESSUPOST INCORPORABLES	10.566.790			10.566.790	5.375.439	0	5.191.351
		TOTAL CAPÍTOL VI	185.566.790	20.000.000	20.000.000	185.566.790	105.883.889	58.441.550	21.241.351

DEPARTAMENT DE

POLÍTICA TERRITORIAL I OBRES PÚBLIQUES

ENTITAT

JUNTA DE SANEJAMENT

Director

Compte que jo
(President o Director) d'aquesta Entitat, reto a la Sindicatura de Comptes, per conducte de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya comprensiva dels ingressos estimats i dels crèdits autoritzats en el pressupost inicial; de les seves modificacions; del resultat de la gestió realitzada; dels romanents de crèdit; dels recursos pendents d'ingrés i de les obligacions pendents de pagament i del moviment de la Tresoreria.

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. A) DESPESES

Capítol	Article	CONCEPTES	Crèdits pressupostats				Obligacions reconegudes	Romanents de crèdits	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Incorporables	Anul·lats
				En augment	En baixa				
VII	71	A LA GENERALITAT DE CATALUNYA							
	710.01	A la Generalitat	930.000.000			930.000.000	468.291.473	78.132.918	333.575.509
	74	A ORGANISMES AUTÒNOMS ADMINISTRATius							
	740.01	A la Junta d'Aigües	420.433.189	228.695.796		649.128.985	296.637.074	442.491.911	0
	75	A EMPreSES PÚBLIQUES I D'ALTRES ENS PÚBLICS							
	750.01	Actuacions inversores en sistemes	1.000			1.000		0	1.000
	750.02	Col·laboració equipament Entitats actuant	1.000			1.000		0	1.000
	750.03	Ajudes financeres a la depuració individual	1.000			1.000		0	1.000
		TOTAL ARTICLE 75	3.000			3.000		0	3.000
	76	A CORPORACIONS LOCALS							
	760.01	Actuacions inversores en sistemes	7.696.000.000		228.695.796	7.467.304.204	2.599.730.262	2.933.719.931	1.933.854.011
	760.02	Col·laboració equipament Entitats actuant	1.000			1.000			1.000
	760.04	Ajudes financeres a la depuració individual	1.000			1.000			1.000
		TOTAL ARTICLE 76	7.696.002.000	228.695.796		7.467.306.204	2.599.730.262	2.933.719.931	1.933.856.011

DEPARTAMENT DE

POLÍTICA TERRITORIAL I OBRES PÚBLIQUES

ENTITAT

JUNTA DE SANEJAMENT

Director

Compte que jo

(President o Director) d'aquesta Entitat, retó a la Sindicatura de Comptes, per conduir de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya comprensiva dels ingressos ordinaris i dels crèdits autoritzats en el pressupost inicial; de les seves modificacions; del resultat de la gestió realitzada; dels crèdits de crèdit; dels recursos pendents d'ingressar i de les obligacions pendents de pagament i del moviment de la Tresoreria.

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORIZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. A) DESPESES

Capítol	Article	CONCEPTES	Crèdits pressupostats				Obligacions reconegudes	Elements de crèdits	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Incorporables	Anul·lats
				En augment	En baixa				
	77	A EMPRESES PRIVADES							
	770.01	Ajudes financeres a la depuració individual	475.000.000			475.000.000		30.382.490	444.617.510
	78	A FAMÍLIES I INSTITUCIONS SENSE FINALITAT DE LUCRE							
	780.01	Actuacions inversores en sistemes	1.000			1.000			1.000
	780.02	Col·laboració equipament Entitats actants	1.000			1.000			1.000
	780.03	Ajudes financeres a la depuració individual	1.000			1.000			1.000
		TOTAL ARTICLE 78	3.000			3.000			3.000
		TOTAL CAPÍTOL VII PRESSUPOST 1987	9.521.441.189	222.695.796	228.695.796	9.521.441.189	3.274.658.809	3.484.727.250	2.762.055.130

C. **PARTAMENT DE** POLÍTICA TERRITORIAL I OBRES PÚBLIQUES
TITAT JUNTA DE SANEJAMENT

Director
 Compte que jo (President o Director) d'aquesta Entitat, roto a la Sindicatura de Comptes, per conducte de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya comprensiva dels ingressos ordinats i dels crèdits autoritzats en el pressupost inicial; de les seves modificacions; del resultat de la gestió realitzada; dels romanents de crèdit; dels recursos pendents d'ingrés i de les obligacions pendents de pagament i del moviment de la Tresoreria.

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. A) DESPESES

Capítol	Article	CONCEPTES	Crèdits pressupostats				Obligacions reconegudes	Remanents de crèdits	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Incorporables	Anul·lats
				En augment	En baixa				
70	A LA GENERALITAT DE CATALUNYA								
	710.31 A la Generalitat	40.265.922			40.265.922	31.660.102			8.605.820
74	A CORPORACIONS LOCALS								
	760.31 Actuacions inversores en sistemes	2.625.548.521			2.625.548.521	1.991.297.961			634.250.560
	TOTAL CAPÍTOL VII PRESSUPOST INCORPORAT	2.665.814.443			2.665.814.443	2.022.958.063			642.856.380
	TOTAL CAPÍTOL VII	12.187.255.632	228.695.796	228.695.796	12.187.255.632	5.297.616.872	3.484.727.250		3.404.911.510
	TOTAL CAPÍTOLS I-VII	15.404.636.233	611.114.289	611.114.289	15.404.636.233	7.487.582.485	3.543.168.800		4.373.894.948
									1
									6

DEPARTAMENT DE

POLÍTICA TERRITORIAL I OBRES PÚBLIQUES

JUNTA DE SANEJAMENT

INSTITUT

Director

Compte que jo, _____
(President o Director) d'aquesta Entitat, retó a la Sindicatura de Comptes, per conducte de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya comprensiva dels ingressos estimats i dels crèdits autoritzats en el pressupost inicial; de les seves modificacions; del resultat de la gestió realitzada; dels romanents de crèdit, dels recursos pendents d'ingrés i de les obligacions pendents de pagament i del moviment de la Tresoreria.

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. A) DESPESES

Capítol	Article	CONCEPTES	Crédits pressupostats				Obligacions reconegudes	Romanents de crèdits	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Incorporables	Anul·lats
				En augment	En baixa				
VIII	83	CONSTITUCIÓ DE DIPÓSITS I FIANCES							
	830.01	Dipòsits constituïts	1.000			1.000			1.000
		TOTAL CAPÍTOL VIII	1.000			1.000			1.000

Director

Compte que jo, _____
(President o Director) d'aquesta Entitat, reto a la Sindicatura de Comptes, per conducte de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya comprensiva dels ingressos estimats i dels crèdits autoritzats en el pressupost inicial; de les seves modificacions; del resultat de la gestió realitzada; dels romanents de crèdit; dels recursos pendents d'ingrés i de les obligacions pendents de pagament i del moviment de la Tresoreria.

Capítol	Article	CONCEPTES	Crèdits pressupostos				Obligacions reconegudes	Romanents de crèdits	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Incorporables	Anul·lats
				En augment	En baixa				
IX	91	AMORTITZACIÓ DE DEUTE INTERIOR 900.01 Amortització deute 1981	1.000			1.000			1.000
	92	AMORTITZACIÓ DE PRÈSTECES 920.02 Amortització de préstecs Junta de Sanejament	380.750.000			380.750.000	380.750.000		0
		TOTAL CAPÍTOL IX	380.751.000	0	0	380.751.000	380.750.000		1.000
TOTALS		PRESSUPOST 1967	13.109.007.000	611.114.289	611.114.289	13.109.007.000	5.839.998.983	3.543.168.600	3.725.839.217
TOTALS		PRESSUPOST INCORPORABLES	2.676.381.233			2.676.381.233	2.028.333.502		648.047.731
TOTALS		TOTALS	15.785.388.233	611.114.289	611.114.289	15.785.388.233	7.868.332.485	3.543.168.900	4.373.886.948

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. B) INGRESSOS.

Capítol	Article	CONCEPTES	Previsions pressupostàries				Drets reconeguts	Diferències - Excés de	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Les previsions	Els drets reconeguts
				En augment	En baixa				
III	36	INGRESSOS DE DRET PÚBLIC							
	361.01	Recaptació per Cànon	9.331.000.000			9.331.000.000	8.406.738.001	924.261.999	
	38	REINTEGRAMENTS							
	381.1	Reintegrants	1.000			1.000	15.427.067		15.428.067
	39	ALTRES INGRESSOS							
	391.1	Altres ingressos	1.000			1.000	4.635.254		4.634.254
		TOTAL CAPITOL III	9.331.002.000			9.331.002.000	8.426.800.322	924.261.999	20.060.321

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. B) INGRESSOS.

Capítol	Article	CONCEPTES	Previsions pressupostàries				Drets reconeguts	Diferències - Excés de	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Les previsions	Els drets reconeguts
				En augment	En baixa				
IV	41	DE LA GENERALITAT							
	411.1	Departament de Política Territorial i O. Públiques	2.000			2.000	70.800.000		70.798.000
		TOTAL CAPÍTOL IV	2.000			2.000	70.800.000		70.798.000

10

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. B) INGRESSOS.

Capítol	Article	CONCEPTES	Previsions pressupostàries				Drets reconeguts	Diferències - Excés de	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Les previsions	Els drets reconeguts
				En augment	En baixa				
V	52	INTERESSOS DE DIPOSITIS							
	520.1	Interessos de dipòsits	1.000			1.000	330.362.278		330.361.278
		TOTAL CAPITOL V	1.000			1.000	330.362.278		330.361.278
		TOTAL CAPÍTOLS DE L'I AL VII	9.331.005.000			9.331.005.000	8.827.962.600	924.261.999	421.219.599

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. B) INGRESSOS.

Capítol	Article	CONCEPTES	Previsions pressupostàries				Drets reconeguts	Diferències - Excés de	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Les previsions	Els drets reconeguts
				En augment	En baixa				
VIII	83	REINTEGRAMENT DE DIPOSITS I FIANCES							
	830.1	Reintegrament de dipòsits constituïts	1.000			1.000		1.000	
	87	ROMANENTS DE TRESORERIA							
	870.1	Romanent de tresoreria	2.500.000.000			2.500.000.000		2.500.000.000	
		TOTAL CAPÍTOL VIII	2.500.001.000			2.500.001.000		2.500.001.000	

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. B) INGRESSOS.

Capítol	Article	CONCEPTES	Previsions pressupostàries				Drets reconeguts	Diferències - Excés de	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Les previsions	Els drets reconeguts
				En augment	En baixa				
II	90	EMISSIO DE DEUTE INTERIOR							
	900.1	Emissió de qualsevol tipus deute interior documentada en títols de valors	1.000			1.000		1.000	
	92	PRESTECES REBUTS							
	920.1	Préstecs rebuts de qualsevol tipus en pessetes no documentades en títols de valors	1.278.000.000			1.278.000.000		1.278.000.000	
		TOTAL CAPITOL IX	1.278.001.000	0	0	1.278.001.000	0	1.278.001.000	
		TOTAL CAPÍTOLS DE L'I AL IX	13.109.007.000	0	0	13.109.007.000	8.827.962.600	4.702.263.999	421.219.599

104

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. A) OBLIGACIONS.

Capítol	Article	CONCEPTES	OBLIGACIONS			PAGAMENTS			Obligacions que passen a pressupostos tancats
			Reconegudes a l'exercici	Anul·lades	Notes	Realitzades a l'exercici	Reintegraments	Líquids	
I		REMUNERACIONS DE PERSONAL							
	12	Funcionaris							
	120.01	Retribucions bàsiques	22.884.549		22.884.549	22.884.549		22.884.549	0
	120.02	Retribucions complementàries	31.159.365		31.159.365	31.159.365		31.159.365	0
	120.03	Altres remuneracions	0		0	0		0	0
		Remuneracions en espècies							
	121.02	Vestuari	0		0	0		0	0
		TOTAL ARTICLE 12	54.043.914	0	54.043.914	54.043.914	0	54.043.914	0
	13	Personal laboral fix							
	130.01	Retribucions bàsiques	2.309.370		2.309.370	2.309.370		2.309.370	0
	130.02	Retribucions complementàries	353.661		353.661	353.661		353.661	0
	130.03	Altres remuneracions	0		0	0		0	0
		Personal laboral temporal							
	131.01	Retribucions bàsiques	0		0	0		0	0
	131.02	Retribucions complementàries	0		0	0		0	0
	131.03	Altres remuneracions	0		0	0		0	0
		TOTAL ARTICLE 13	2.663.031	0	2.663.031	2.663.031	0	2.663.031	0
	14	Personal contractat en règim administratiu, eventual o d'altres.							
	140.01	Retribucions bàsiques	15.752.713		15.752.713	15.752.713		15.752.713	0
	140.02	Retribucions complementàries	6.336.894		6.336.894	6.336.894		6.336.894	0
	140.03	Altres remuneracions	0		0	0		0	0
		TOTAL ARTICLE 14	22.089.607	0	22.089.607	22.089.607	0	22.089.607	0
	15	Incentius al rendiment i activitats extraordinàries							
		Incentius al rendiment							
	150.01	Productivitat	2.145.622		2.145.622	74.622		74.622	2.071.000
		Activitats extraordinàries							
	151.01	Gratificacions per serveis extraordinaris	4.014.998		4.014.998	4.014.998		4.014.998	0
		TOTAL ARTICLE 15	6.160.620	0	6.160.620	4.089.620	0	4.089.620	2.071.000

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. A) OBLIGACIONS.

Capítol	Article	CONCEPTES	OBLIGACIONS			PAGAMENTS			Obligacions que passen a pressupostos tancats
			Reconegudes a l'exercici	Anul·lades	Netes	Realitzades a l'exercici	Reintegraments	Líquids	
	16	Assegurances i prestacions socials							
		Quotes socials							
	160.01	Seguretat Social personal contractat	22.410.793		22.410.793	22.410.793		22.410.793	0
	160.02	Seguretat Social personal laboral	747.681		747.681	747.681		747.681	0
		Prestacions socials							
	161.01	Ajut familiar	53.166		53.166	53.166		53.166	0
		TOTAL ARTICLE 16	23.211.640	0	23.211.640	23.211.640	0	23.211.640	0
		 TOTAL CAPÍTOL I	 108.168.812	 0	 108.168.812	 106.097.812	 0	 106.097.812	 2.071.000

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. A) OBLIGACIONS.

Capítol	Article	CONCEPTES	OBLIGACIONS			PAGAMENTS			Obligacions que passen a pressupostos tancats
			Reconegudes a l'exercici	Anul·lades	Netos	Realitzades a l'exercici	Reintegraments	Líquids	
II		DESPESES DE BÉNS CORRENTS I DE SERVEIS							
	20	Lloguers							
	200.01	Lloguer de béns mobles	1.152.108		1.152.108	1.107.104		1.107.104	45.004
	201.01	Lloguer de béns immobles	6.809.069		6.809.069	6.783.001		6.783.001	26.068
		TOTAL ARTICLE 20	7.961.177	0	7.961.177	7.890.105	0	7.890.105	71.072
	21	Conservació i reparació							0
	210.01	Despeses de manteniment de l'immobilitzat material	1.075.291		1.075.291	1.075.291		1.075.291	0
		TOTAL ARTICLE 21	1.075.291	0	1.075.291	1.075.291	0	1.075.291	0
	22	Material, Material d'oficina							
	220.01	Material informàtic	5.843.987		5.843.987	5.843.987		5.843.987	0
		Subministrament de béns i serveis							
	221.01	Aigua, gas, electricitat, calefacció, cond. aire	854.208		854.208	854.208		854.208	0
	221.02	Carburants	750.000		750.000	750.000		750.000	0
	221.03	Vestuari	0		0	0		0	0
	221.04	Queviures	0		0	0		0	0
	221.05	Productes farmacèutics	0		0	0		0	0
	221.06	Altres subministraments	252.403		252.403	252.403		252.403	0
	222.01	Comunicacions	4.256.923		4.256.923	4.256.923		4.256.923	0
	224.01	Pimes d'assegurances	48.382		48.382	48.382		48.382	0
	226.01	Atencions protocolàries i representatives	950.000		950.000	950.000		950.000	0
	227.01	Neteja	1.717.632		1.717.632	1.717.632		1.717.632	0
	228.01	Estudis i treballs tècnics	9.783.586		9.783.586	7.239.197		7.239.197	2.544.389
		Despeses diverses							
	229.01	Suscripcions a publicacions periòdiques	150.000		150.000	150.000		150.000	0
	229.02	Publicacions, treballs i altres activitats	2.014.680		2.014.680	2.014.680		2.014.680	0
	229.03	Biblioteques	315.892		315.892	315.892		315.892	0

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. A) OBLIGACIONS.

Capítol	Article	CONCEPTES	OBLIGACIONS			PAGAMENTS			Obligacions que passen a pressupostos tancats
			Reconegudes a l'exercici	Anul·lades	Netes	Realitzades a l'exercici	Reintegraments	Líquids	
		229.04 Organització de conferències i curssets	4.898.602		4.898.602	4.865.752		4.865.752	32.850
		229.05 Formació i promoció	341.966		341.966	341.966		341.966	0
		229.06 Publicitat i propaganda	1.861.229		1.861.229	1.861.229		1.861.229	0
		229.07 Altres despeses diverses	480.382		480.382	480.382		480.382	0
		229.08 Comissió a agents mediadors independents	135.592.017		135.592.017	135.592.017		135.592.017	0
		TOTAL ARTICLE 22	170.111.889	0	170.111.889	167.534.650	0	167.534.650	2.577.239
	23	Indemnitzacions per raó del servei							
		230.01 Dietes, locomoció i trasllat	3.218.938		3.218.938	3.093.602		3.093.602	125.336
		231.01 Altres indemnitzacions	4.995.000		4.995.000	1.905.000		1.905.000	3.090.000
		TOTAL ARTICLE 23	8.213.938	0	8.213.938	4.998.602	0	4.998.602	3.215.336
	24	Dotacions per a nous serveis							
		240.01 Dotacions per a nous serveis	0		0	0		0	0
		TOTAL ARTICLE 24	0	0	0	0	0	0	0
		TOTAL CAPITOL II	187.362.295	0	187.362.295	181.498.648	0	181.498.648	5.863.647

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. A) OBLIGACIONS.

Capítol	Article	CONCEPTES	OBLIGACIONS			PAGAMENTS			Obligacions que passen a pressupostos tancats
			Reconegudes a l'exercici	Anul·lades	Netes	Realitzades a l'exercici	Reintegraments	Líquids	
III		DESPESES FINANCERES							
	30	Deute interior							
	300.01	Interessos deute 1981	0		0	0		0	0
	301.01	Primes reemborsament deute int. documentada en títols v.	0		0	0		0	0
	302.01	Despeses d'emissió, modificació i cancel·lació.	0		0	0		0	0
		TOTAL ARTICLE 30	0	0	0	0	0	0	0
	32	Prèstecs i bestretes							
	320.01	Interessos de préstecs	10.828.133		10.828.133	10.828.133		10.828.133	0
	321.01	Despeses de formalització, modificació i cancel·lació	0		0	0		0	0
		TOTAL ARTICLE 32	10.828.133	0	10.828.133	10.828.133	0	10.828.133	0
	33	Dipòsits, fiances i altres							
	332.01	Interessos de deora	0		0	0		0	0
	333.01	Altres despeses financeres	0		0	0		0	0
		TOTAL ARTICLE 33	0	0	0	0	0	0	0
		TOTAL CAPÍTOL III	10.828.133	0	10.828.133	10.828.133	0	10.828.133	0

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. A) OBLIGACIONS.

Capítol	Article	CONCEPTES	OBLIGACIONS			PAGAMENTS			Obligacions que passen a pressupostos tancats
			Reconegudes a l'exercici	Anul·lades	Netes	Realitzades a l'exercici	Reintegraments	Líquids	
IV		TRANSFERÈNCIES CORRENTS							
	41	A la Generalitat de Catalunya							
	41.01	A la Generalitat de Catalunya	0		0	0		0	0
		TOTAL ARTICLE 41	0	0	0	0	0	0	0
	44	A Organismes Autònoms Administratius							
	44.01	A la Junta d'Aigües	217.643.879		217.643.879	42.387.506		42.387.506	175.256.373
		TOTAL ARTICLE 44	217.643.879	0	217.643.879	42.387.506	0	42.387.506	175.256.373
	45	A Empreses Públiques i d'altres Ens Públics							
	45.01	Despeses d'explotació de sistemes	0		0	0		0	0
	45.02	Col·laboració despeses Entitas Actuants	0		0	0		0	0
		TOTAL ARTICLE 45	0	0	0	0	0	0	0
	46	A Corporacions Locals							
	46.01	Despeses explotació de sistemes	1.460.078.605		1.460.078.605	1.424.537.002		1.424.537.002	35.541.603
	46.02	Col·laboració despeses Entitas Actuants	0		0	0		0	0
	46.03	Col·laboració despeses C.M.B	100.000.000		100.000.000	75.000.000		75.000.000	25.000.000
		TOTAL ARTICLE 46	1.560.078.605	0	1.560.078.605	1.499.537.002	0	1.499.537.002	60.541.603
	48	A famílies i institucions sense finalitat de lucre							
	48.01	Despeses explotació de sistemes	0		0	0		0	0
	48.02	Col·laboració despeses Entitas Actuants	0		0	0		0	0
		TOTAL ARTICLE 48	0	0	0	0	0	0	0
		TOTAL CAPÍTOL IV	1.777.722.484	0	1.777.722.484	1.541.924.508	0	1.541.924.508	235.797.976

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. A) OBLIGACIONS.

Capítol	Article	CONCEPTES	OBLIGACIONS			PAGAMENTS			Obligacions que passen a pressupostos tancats
			Reconegudes a l'exercici	Anul·lades	Notes	Realitzades a l'exercici	Reintegraments	Líquids	
VI		INVERSIONS REALS							
	62	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge							
	620.01	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	3.365.368		3.365.368	3.365.368		3.365.368	0
	64	Inversions en mobiliari i estris							
	640.01	Inversions en mobiliari i estris	1.527.710		1.527.710	1.527.710		1.527.710	0
	65	Inversions en equip de procés de dades							
	650.01	Inversions en equip de procés de dades	19.337.363		19.337.363	19.337.363		19.337.363	0
	67	Inversions altre immobilitzat material							
	670.01	Inversions altre immobilitzat material	728.789		728.789	728.789		728.789	0
	68	Inversions en immobilitzat immaterial							
	680.01	Inversions en immobilitzat immaterial	75.549.220		75.549.220	58.011.016		58.011.016	17.538.204
		TOTAL CAPITOL VI PRESSUPOST 1987	100.508.450	0	100.508.450	82.970.246	0	82.970.246	17.538.204

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. A) OBLIGACIONS.

Capítol	Article	CONCEPTES	OBLIGACIONS			PAGAMENTS			Obligacions que passen a pressupostos tancats
			Reconegudes a l'exercici	Anul·lades	Netes	Realitzades a l'exercici	Reintegraments	Líquids	
		680.31 Inversions en immobilitzat immaterial	5.375.439		5.375.439	5.375.439		5.375.439	0
		TOTAL CAPÍTOL VI PRESSUPOST INCORPORAT	5.375.439	0	5.375.439	5.375.439	0	5.375.439	0
		TOTAL CAPÍTOL VI	105.883.889	0	105.883.889	98.345.685	0	98.345.685	17.538.204

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I D'ALTRES RECONEGUTS. A) OBLIGACIONS.

Capítol	Article	CONCEPTES	OBLIGACIONS			PAGAMENTS			Obligacions que passen a pressupostos tancats
			Reconegudes a l'exercici	Anul·lades	Notes	Realitzades a l'exercici	Reintegraments	Líquids	
VII		TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL							
	71	A la Generalitat de Catalunya							
	710.01	A la Generalitat	468.291.473		468.291.473	0		0	468.291.473
	74	A Organismes Autònoms Administratius							
	740.01	A la Junta d'Aigües	206.637.074		206.637.074	115.526.428		115.526.428	91.110.646
	75	A Empreses Públiques i d'altres Ens Públics							
	750.01	Actuacions inversores en sistemes	0		0	0		0	0
	750.02	Col·laboració equipament Entitats Actuants	0		0	0		0	0
	750.03	Ajudes financeres a la depuració individual	0		0	0		0	0
		TOTAL ARTICLE 75	0	0	0	0	0	0	0
	76	A Corporacions locals							
	760.01	Actuacions inversores en sistemes	2.599.730.262		2.599.730.262	2.288.337.905		2.288.337.905	311.392.357
	760.02	Col·laboració equipament Entitats Actuants	0		0	0		0	0
	760.04	Ajudes financeres a la depuració individual	0		0	0		0	0
		TOTAL ARTICLE 76	2.599.730.262	0	2.599.730.262	2.288.337.905	0	2.288.337.905	311.392.357
	77	A Empreses Privades							
	770.01	Ajudes financeres a la depuració individual	0		0	0		0	0
		TOTAL ARTICLE 77	0	0	0	0	0	0	0

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. A) OBLIGACIONS.

Capítol	Article	CONCEPTES	OBLIGACIONS			PAGAMENTS			Obligacions que passen a pressupostos tancats
			Reconegudes a l'exercici	Anul·lades	Netes	Realitzades a l'exercici	Reintegraments	Líquids	
	78	A famílies i institucions sense finalitat de lucre							
	780.01	Actuacions inversores en sistemes	0		0	0		0	0
	780.02	Col.laboració equipament Entitats Actuants	0		0	0		0	0
	780.03	Ajudes financeres a la depuració individual	0		0				
		TOTAL ARTICLE 78	0	0	0	0	0	0	0
		TOTAL CAPÍTOL VII PRESSUPOST 1987	3.274.658.809	0	3.274.658.809	2.403.864.333	0	2.403.864.333	870.794.476

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. A) OBLIGACIONS.

Capítol	Article	CONCEPTES	OBLIGACIONS			PAGAMENTS			Obligacions que passen a pressuostos tancats
			Reconegudes a l'exercici	Anul·lades	Netes	Realitzades a l'exercici	Reintegraments	Líquids	
	71	A la Generalitat de Catalunya							
	710.31	A la Generalitat	31.660.102		31.660.102	0	0	0	31.660.102
	76	A Corporacions locals							
	760.31	Actuacions inversores en sistemes	1.991.297.961		1.991.297.961	1.883.506.289	0	1.883.506.289	107.791.672
		TOTAL CAPÍTOL VII							
		PRESSUPOST INCORPORAT	2.022.958.063	0	2.022.958.063	1.883.506.289	0	1.883.506.289	139.451.774
		TOTAL CAPÍTOL VII	5.297.616.872	0	5.297.616.872	4.287.370.622	0	4.287.370.622	1.010.246.250
		TOTAL CAPÍTOLS I-VII	7.487.582.485	0	7.487.582.485	6.216.065.408	0	6.216.065.408	1.271.517.077

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS Drets reconeguts. A) OBLIGACIONS.

Capítol	Article	CONCEPTES	OBLIGACIONS			PAGAMENTS			Obligacions que passen a pressuostos tancats
			Reconegudes a l'exercici	Anul·lades	Netes	Realitzades a l'exercici	Reintegraments	Líquids	
VIII		ACTIUS FINANCERS							
	83	Constitució de dipòsits i fiances							
	830.01	Dipòsits constituïts	0		0	0	0	0	0
		TOTAL CAPÍTOL VIII	0	0	0	0	0	0	0

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. A) OBLIGACIONS.

Capítol	Article	CONCEPTES	OBLIGACIONS			PAGAMENTS			Obligacions que passen a pressupostos tancats
			Reconegudes a l'exercici	Anul·lades	Netes	Realitzades a l'exercici	Reintegraments	Líquids	
II		PASSIUS FINANCERS							
	91	Amortització de deute interior							
		900.01 Amortització deute 1981	0		0	0	0	0	0
	92	Amortització de préstecs							
		920.02 Amortització de préstecs Junta de Sanejament	380.750.000		380.750.000	380.750.000	0	380.750.000	0
		TOTAL CAPÍTOL IX	380.750.000	0	380.750.000	380.750.000	0	380.750.000	0
TOTALS		PRESSUPOST 1987	5.839.998.983	0	5.839.998.983	4.707.933.680	0	4.707.933.680	1.132.065.303
TOTALS		PRESSUPOST INCORPORATS	2.028.333.502	0	2.028.333.502	1.888.881.728	0	1.888.881.728	139.451.774
TOTALS		TOTALS	7.868.332.485	0	7.868.332.485	6.596.815.408	0	6.596.815.408	1.271.517.077

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. B) DRETS.

Capítol	Article	CONCEPTES	DRETS			INGRESSOS			Drets pendents que passen a pressupostos tancats
			Reconeguts a l'exercici	Anul·lats	Nets	Realitzats a l'exercici	Devolucions	Líquids	
III	36	INGRESSOS DE DRET PÚBLIC							
	36.01	Recaptació per Cànons	8.424.259.011	17.521.010	8.406.738.001	5.184.465.767		5.184.465.767	3.222.272.234
	38	REINTEGRAMENTS							
	38.1	Reintegrants	15.427.067		15.427.067	15.427.067		15.427.067	
	39	ALTRES INGRESSOS							
	39.1	Altres ingressos	4.635.254		4.635.254	4.635.254		4.635.254	
		TOTAL CAPÍTOL III	8.444.321.332	17.521.010	8.426.800.322	5.204.528.088		5.204.528.088	3.222.272.234

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. B) DRETS.

Capítol	Article	CONCEPTES	DRETS			INGRESSOS			Drets pendents que passen a pressupostos tancats
			Reconeguts a l'exercici	Anul·lats	Nets	Realitzats a l'exercici	Devolucions	Líquids	
IV	41	DE LA GENERALITAT							
	11.1	Departament de Política Territorial i Obres Públiques	70.800.000		70.800.000	70.800.000		70.800.000	
		TOTAL CAPÍTOL IV	70.800.000		70.800.000	70.800.000		70.800.000	

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. B) DRETS.

Capítol	Article	CONCEPTES	DRETS			INGRESSOS			Drets pendents que passen a pressupostos tancats
			Reconeguts a l'exercici	Anul·lats	Nets	Realitzats a l'exercici	Devolucions	Líquids	
V	52	INTERESSOS DE DIPOSITS							
		520.1 Interessos de dipòsits	330.362.279		330.362.278	330.362.278		330.362.278	
		TOTAL CAPÍTOL V	330.362.278		330.362.278	330.362.278		330.362.278	
		TOTAL CAPÍTOLS DE L'I AL VII	8.945.483.610	17.521.010	8.827.962.600	5.605.690.366		5.605.690.366	3.222.272.234

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. D) DRETS.

Capítol	Article	CONCEPTES	DRETS			INGRESSOS			Drets pendents que passen a pressuposts lancats
			Reconeguts a l'exercici	Anul·lats	Nets	Realitzats a l'exercici	Devolucions	Líquids	
VIII	83	REINTEGRAMENT DE DIPOSITS I FIANÇES							
	830.1	Reintegrament de dipòsits constituïts							
	87	ROMANENTS DE TRESORERIA							
	870.1	Romanent de tresoreria							
		TOTAL CAPÍTOL VIII							

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. B) DRETS.

Capítol	Article	CONCEPTES	DRETS			INGRESSOS			Drets pendents que passen a pressupostos lancats
			Reconeguts a l'exercici	Anul·lats	Nets	Realitzats a l'exercici	Devolucions	Líquids	
II	90	EMISSIÓ DE DEUTE INTERIOR							
	900.1	Emissió de qualsevol tipus de deute interior documentada en títols de valors							
	92	PRESTECES REBUTS							
	920.1	Préstecs rebuts de qualsevol tipus en pessetes no documen- tada en títols de valors							
		TOTAL CAPÍTOL IX							
		TOTAL CAPÍTOLS DE L'I AL IX	8.845.483.610	17.521.010	8.827.962.600	5.605.690.366		5.605.690.366	3.222.272.234

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. C) RESULTATS DE L'EXERCICI.

CONCEPTES		
<u>I. SUPERÀVIT O DÈFICIT DE L'EXERCICI</u>		
A) Drets reconeguts (Capítols I a VII)	8.827.962.600	
B) Obligacions reconegudes (Capítols I a VII)	7.487.582.485	
C) (A - B). Superàvit o dèficit liquidació pressupost		1.340.380.115
D) Anul·lació obligacions pressupostos tancats		
E) Anul·lació drets pressupostos tancats	- 35.171.662	
F) (D - E). Superàvit o dèficit per operacions d'exercicis anteriors		- 35.171.662
G) Superàvit o dèficit per anul·lació saldos creditors i deutors extrapressupostaris		
H) (C + F + G). Superàvit o dèficit de l'exercici		<u>1.305.208.453</u>
<u>II. ROMAMENT DE TRESORERIA</u>		
A) Total drets reconeguts	8.827.962.600	
B) Total obligacions reconegudes	7.868.332.485	
C) (A - B). Romanent pressupostari		959.630.115
D) Anul·lació obligacions pressupostos tancats		
E) Anul·lació drets pressupostos tancats	- 35.171.662	
F) (D - E). Romanent per operacions exercicis anteriors		- 35.171.662
G) Romanent per anul·lació de saldos creditors i deutors extrapressupostaris		
H) (C + F + G). Romanent de Tresoreria de l'exercici		<u>924.458.453</u>
I) Romanent de Tresoreria anterior		<u>7.898.552.119</u>
J) (H + I). Romanent de Tresoreria		<u>8.823.010.572</u>

TERCERA PART.- PRESSUPOSTOS TANCATS. A) OBLIGACIONS

CAPÍTOLS	Pendants a 1 de gener	Pendants a corrent a 31 de desembre anterior	Modificacions	Total Obligacions	Pagaments realitzats	Pendants a fi d'any
Capítol I						
Article 17						
Personal contractat, eventual i vari						
172.02 Retribucions complementàries.		2.989.100		2.989.100	2.989.100	--
172.05 Complement de productivitat.		4.495.198		4.495.198	4.495.198	--
TOTAL CAPÍTOL I		7.484.298		7.484.298	7.484.298	--

TERCERA PART.- PRESSUPOSTOS TANCATS. B) DRETS.

DESEMBRE - 1987

CAPÍTOLS	Pendants a 1 de gener	Pendants a corrent a 31 de desembre anterior	Modificacions	Total drets	Ingressos realitzats	Pendants a fi d'any
361.01 RECAPTACIÓ PER CANONS						
any-1983	11.993.869	—	- 71.372	11.922.497	- 1.284.368	13.206.865
any-1984	59.238.816	—	- 982.167	58.256.649	375.017	57.881.632
any-1985	223.694.845	—	- 8.291.951	215.402.894	9.065.909	206.336.985
any-1986		1.455.194.529	- 25.826.172	1.429.368.357	647.509.940	781.858.417
TOTAL APLICACIÓ 361.01	294.927.530	1.455.194.529	- 35.171.662	1.714.950.397	655.666.498	1.059.283.899
 TOTAL CAPÍTOL III	 294.927.530	 1.455.194.529	 - 35.171.662	 1.714.950.397	 655.666.498	 1.059.283.899

QUARTA PART.- RESUM D'INGRESSOS I PAGAMENTS

CONCEPTES	Imports	CONCEPTES	Imports
<u>INGRESSOS PRESSUPOST CORRENT</u>		<u>PAGAMENT PRESSUPOST CORRENT</u>	
Operacions corrents	<u>5.605.690.366</u>	Operacions corrents	<u>1.840.349.10</u>
Operacions de capital	<u>—</u>	Operacions de capital	<u>4.756.466.30</u>
Menys: devolucions operac. corrents	<u>—</u>	Menys: reintegraments operac. corrents	<u>—</u>
Menys: devolucions operac. capital	<u>—</u>	Menys: reintegraments operac. capital	<u>—</u>
Suma ingressos pressupost corrent	<u>5.605.690.366</u>	Suma pagaments pressupost corrent	<u>6.596.815.40</u>
<u>ALTRES INGRESSOS</u>		<u>ALTRES PAGAMENTS</u>	
Pressupostos tancats	<u>655.666.498</u>	Pressupostos tancats	<u>7.431.291</u>
Deutors extrapressupostaris	<u>—</u>	Deutors extrapressupostaris	<u>81.740</u>
Creditors extrapressupostaris	<u>11.302.913.326</u>	Creditors extrapressupostaris	<u>11.123.466.33</u>
Suma altres ingressos	<u>11.958.579.824</u>	Suma altres pagaments	<u>11.131.032.37</u>
TOTAL INGRESSOS	<u>17.564.270.190</u>	TOTAL PAGAMENTS	<u>17.727.847.78</u>
<u>EXISTÈNCIES INICIALS</u>		<u>EXISTÈNCIES FINALS</u>	
Caix	<u>—</u>	Caixa	<u>—</u>
Banc d'Espanya	<u>1.445.356.295</u>	Banc d'Espanya	<u>25.859.627</u>
Altres Bancs	<u>4.836.341.303</u>	Altres Bancs	<u>6.092.260.380</u>
TOTAL	<u>6.281.697.598</u>	TOTAL	<u>6.118.120.007</u>

UNITAT JUNTA DE SANEJAMENT

**Estat dels compromisos de despesa
adquirits amb càrrec a exercicis futurs**

[illegible]

DEPARTAMENT DE POLITICA TERRITORIAL I OBRES PUBLIQUES
 ENTITAT JUNTA DE SANEJAMENT

EXERCICI DE 1.9.87

Estat dels compromisos de despesa
 adquirits amb càrrec a exercicis futurs

Capítol	Article	CONCEPTES	EXERCICIS				TOTAL
			1.9.88	1.9.89	1.9.90	1.9.91 i ss.	
VII	74	Planta depuradora d'aigües residuals de Vic	250.000.000	340.000.000	--	--	590.000.000
	74	Col.lec. i emiss. subm. per Arenys de Mar, Arenys de Munt, etc.	188.691.084	--	--	--	188.691.084
	74	Col.lector aigües residuals de Sant Celoni	37.707.494	--	--	--	37.707.494
	74	Estació depuradora de Sant Celoni	70.000.000	--	--	--	70.000.000
	74	Col.lec. gral. sist. sanej. Parets (Depur. Montornès)	500.000.000	255.639.748	--	--	755.639.748
	74	" " " " (Depur. La Llagosta)	520.000.000	282.819.961	--	--	802.819.961
	76	" Carrers Mercè, Santa Ana, etc. a Planoles	2.200.000	--	--	--	2.200.000
	76	" i depuradora de Seva. Obligacions financeres	2.565.010	2.565.011	2.565.012	14.428.185	22.123.218
	76	Emiss. i depur. de Girona, Salt i Sarrià Ter. Oblig. financ.	64.305.534	64.305.534	64.305.534	468.137.472	661.054.074
	76	Col.lector marge esquerre riu Ter	79.680.536	--	--	--	79.680.536
		TOTAL DEL CAPÍTOL					
	76	Actuacions sanejament Girona. Obligacions financeres.	5.635.488	5.635.488	5.635.488	33.760.020	50.666.484
	76	Modif. preus col.lector Viladecans i Gavà	89.043.493	--	--	--	89.043.493
	76	Col.lector riera de Sant Climent	77.860.000	--	--	--	77.860.000
	76	" de la Bunyola d'El Prat de Llobregat	3.000.000	--	--	--	3.000.000
	76	" carretera de l'Aviació d'El Prat de Llobregat	2.250.000	--	--	--	2.250.000
	76	Incorporació del sanejament "en alta" de Barcelona	981.113.924	1.083.113.924	1.161.113.924	3.886.303.797	7.111.645.569
	76	Estació depuradora sistema 7	270.000.000	--	--	--	270.000.000
	76	Col.lector riera de Sant Cugat	607.414.903	12.100.000	--	--	619.514.903
	76	Modif. col.lec. riu Sec, Ripoll i Besòs	835.000.000	171.635.469	--	--	1.006.635.469
	76	Depuradora de Montcada. Expropiacions	26.500.000	--	--	--	26.500.000
		TOTAL DEL CAPÍTOL					
	76	Col.lect. riera Gasulla i Marianao a Sant Boi de Llobregat	98.425.479	--	--	--	98.425.479
	76	" Torrent Roqueta a Balsareny	3.737.403	--	--	--	3.737.403
	76	Sanejament El Bruc. Obligacions financeres	150.706	150.706	150.706	1.081.477	1.533.595
	76	Col.lect. generals Caldes de Montbui. Oblig. financeres	873.873	873.873	873.873	6.117.116	8.738.735
	76	Col.lector general de Canovelles	34.629.297	--	--	--	34.629.297
	76	Col.lect. grals. al T.M. de les Franqueses del Vallès	36.908.000	--	--	--	36.908.000
	76	Col.lector del riu Llobregat. Obligacions financeres	241.600	241.600	241.600	1.448.929	2.173.729
	76	" riu Calders per Navarres. Oblig. financeres	1.597.924	1.593.155	1.587.624	3.154.965	7.933.668
	76	" de Premià de Mar. Obligacions financeres	5.747.872	5.723.033	5.694.218	5.660.794	22.825.917
	76	Sanejament "en alta" de Sant Martí de Sesgueioles	1.396.559	--	--	--	1.396.559
		TOTAL DEL CAPÍTOL					

DEPARTAMENT DE POLITICA TERRITORIAL I OBRES PUBLIQUES
 ENTITAT JUNTA DE SANEJAMENT

EXERCICI DE 1.9.87

Estat dels compromisos de despesa
 adquirits amb càrrec a exercicis futurs

Capítol	Article	CONCEPTES	EXERCICIS				TOTAL
			1.9.88	1.9.89	1.9.90	1.9.91 i ss.	
VII	76	Planta pre-tractament i emissari Vilanova i la Geltrú	2.654.819	2.654.819	2.654.819	18.583.733	26.548.190
			22.904.728	--	--	--	22.904.728
	76	Col.lect. transvassament. Obligacions financeres	1.735.708	1.735.708	1.735.708	13.885.664	19.092.788
	76	" Avinguda del Vallès. 1a. separata. Oblig. financ.	1.188.684	1.188.684	1.188.684	2.377.368	5.943.420
	76	" " " " 3a. " " "	923.668	923.668	923.668	3.694.672	6.465.676
	76	" " " " 4a. " " "	4.276.053	4.261.289	4.244.672	9.478.529	22.260.543
	76	" Torresana. Obligacions financeres	210.000.000	140.587.458	--	--	350.587.458
	76	" generals de Terrassa	10.615.527	10.615.527	10.615.527	69.365.669	101.212.250
	76	Sanejament d'El Vendrell. Obligacions financeres	18.866.997	18.866.997	18.866.997	66.069.835	122.670.826
	76	Col.lector i depuradora de Reus. Obligacions financeres	25.390.838	25.390.838	25.390.838	146.636.919	222.809.433
	76	Diverses obres sanejm. Aj. Lleida. Obligacions financeres					
		TOTAL DEL CAPÍTOL					
	76	Sanejament Tàrrrega. Obligacions financeres	3.475.577	3.475.577	3.475.577	20.853.462	31.280.193
	77	Ajuts per actuacions d'eliminació de càrrega contaminant	30.382.490	--	--	--	30.382.490
		TOTAL DEL CAPÍTOL...VII.....	5.129.091.268	2.436.098.067	1.311.264.469	4.771.038.606	13.647.492.410
		TOTAL DEL CAPÍTOL					

DEPARTAMENT DE POLITICA TERRITORIAL I OBRES PUBLICUES
ENTITAT JUNTA DE SANEJAMENT

EXERCICI DE 1.987

**Estat dels compromisos de despesa
adquirits amb càrrec a exercicis futurs**

[illegible]

DEPARTAMENT DE POLITICA TERRITORIAL I OBRES PUBLICS
ENTITAT JUNTA DE SANEJAMENT

OPERACIONS EXTRAPRESSUPOSTÀRIES. PRIMERA PART

MOVIMENT I SITUACIÓ DELS DEUTORS

[illegible]

DEPARTAMENT DE POLITICA TERRITORIAL I OBRES PUBLICUES
ENTITAT JUNTA DE SANEJAMENT

OPERACIONS EXTRAPRESSUPOSTÀRIES. SEGONA PART
MOVIMENT I SITUACIÓ DELS CREDITORS

[illegible]

Annex 7: Comptes de la Junta de Residus

DEPARTAMENT DE... POLITICA TERRITORIAL .I. OBRES PUBLICS ..

ENTITAT: ... JUNTA DE RESIDUS

Compte que jo... FERRAN RELEA I GINES
(President o Director) d'aquesta Entitat, reto a la Sindicatura de Comptes, per conducte de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya, compresiu dels ingressos estimats i dels crèdits autoritzats en el pressupost inicial; de les seves modificacions; del resultat de la gestió realitzada; dels romanents de crèdit; dels recursos pendents d'ingrés i de les obligacions pendents de pagament i del moviment de la Tresoreria.

PRIMERA PART.- REALITZACIO DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTARIES. A) DESPESES

Capítol	Article	CONCEPTES	Crèdits pressupostats				Obligacions reconegudes	Romanents de crèdit	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Incorporables	Anullats
				En augment	En baixa				
I	110	01.Membres Consell Assessor i Comissions.	1.500.000.-			1.500.000			1.500.000
		TOTAL ART 11	1.500.000.-			1.500.000			1.500.000
	120	01. Retribucions bàsiques funcionaris	2.615.000	7.765.000		10.380.000	5.636.164		4.743.836
	120	02 Retribucions complementàries funcionaris.	1.700.000	6.402.806		8.102.806	5.383.898		2.718.908
		TOTAL ART 12	4.315.000	14.167.806		18.482.806	11.020.062		7.462.744
	130	01. Retribucions bàsiques personal laboral fix.	1.400.000		1.157.806	242.194	242.194		
	131	01. Retribucions bàsiques personal laboral temporal.	5.100.000			5.100.000	3.886.989		1.213.011
		TOTAL ART 13	6.500.000		1.157.806	5.342.194	4.129.183		1.213.011

DEPARTAMENT DE... POLITICA TERRITORIAL I OBRES PUBLICS.....

ENTITAT: JUNTA DE RESIDUS.....

Compte que jo... FERRAN RELEA I GINES.....
(President o Director) d'aquesta Entitat, reto a la Sindicatura de Comptes, per conducte de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya, comprensiu dels ingressos estimats i dels crèdits autoritzats en el pressupost inicial; de les seves modificacions; del resultat de la gestió realitzada; dels romanents de crèdit; dels recursos pendents d'ingrés i de les obligacions pendents de pagament i del moviment de la Tresoreria.

PRIMERA PART.- REALITZACIO DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTARIES. A) DESPESES

Capítol	Article	CONCEPTES	Crèdits pressupostats				Obligacions reconegudes	Romanents de crèdit	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Incorporables	Anullats
				En augment	En baixa				
I	140	01. Retribucions bàsiques personal contractat.	16.900.000		11.260.000	5.640.000	5.314.167		325.833
	140	02. Retribucions complementàries personal contractat.	3.200.000		1.050.000	2.150.000	2.130.621		19.379
	140	03. Altres remuneracions personal contractat.	700.000		700.000				
		TOTAL ART 14	20.800.000		13.010.000	7.790.000	7.444.788		345.212
	150	01 Productivitat	4.185.000			4.185.000	2.240.364		1.944.636
	151	01 Gratificacions per serveis extraordinaris.	700.000			700.000	674.708		25.292
		TOTAL ART 15	4.885.000			4.885.000	2.915.072		1.969.928

DEPARTAMENT DE..... POLITICA TERRITORIAL I OBRES PUBLICS

ENTITAT: JUNTA DE RESIDUS.....

Compte que jo... FERRAN RELEA I GINES.....
(President o Director) d'aquesta Entitat, reto a la Sindicatura de Comptes, per conducte de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya, compresiu dels ingressos estimats i dels crèdits autoritzats en el pressupost inicial; de les seves modificacions; del resultat de la gestió realitzada; dels romanents de crèdit; dels recursos pendents d'ingrés i de les obligacions pendents de pagament i del moviment de la Tresoreria.

PRIMERA PART.- REALITZACIO DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTARIES. A) DESPESES

Capítol	Article	CONCEPTES	Crèdits pressupostaris				Obligacions reconegudes	Romanents de crèdit	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Incorporables	Anul·lats
				En augment	En baixa				
	160	01. Qüotes socials personal contractat	6.700.000			6.700.000	5.254.814		1.445.186
	160	02. Qüotes socials personal laboral	1.600.000			1.600.000	1.310.942		289.058
	160	04. MNPA	1.200.000			1.200.000	302.724		897.276
		TOTAL ART 16	9.500.000			9.500.000	6.868.480		2.631.520
		TOTAL CAP I	47.500.000	14.167.806	14.167.806	47.500.000	32.377.585		15.122.415
I	210	01. Despeses manteniment immobilitzat material.	200.000	350.000		550.000	548.289		1.711
	210	02. Equip. informatic	200.000	150.000		350.000	334.119		15.881
		TOTAL ART 21	400.000	500.000		900.000	882.408		17.592

DEPARTAMENT DE... POLITICA TERRITORIAL I OBRES PUBLICS.....

ENTITAT: JUNTA DE RESIDUS.....

Compte que jo. JERMAN BELLA I GINES.....
(President o Director) d'aquesta Entitat, reto a la Sindicatura de Comptes, per conducta de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya, comprensiu dels ingressos estimats i dels crèdits autoritzats en el pressupost inicial; de les seves modificacions; del resultat de la gestió realitzada; dels romanents de crèdit; dels recursos pendents d'ingrés i de les obligacions pendents de pagament i del moviment de la Tresoreria.

PRIMERA PART.- REALITZACIO DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTARIES. A) DESPESES

Capítol	Article	CONCEPTES	Crèdits pressupostats			Obligacions reconegudes	Romanents de crèdit		
			Inicials	Modificacions			Definitius	Incorporeables	Anul·lats
				En augment	En baixa				
II	220	01. Material d'oficina	800.000	300.000		1.100.000	1.042.078	57.922	
	220	02. Material informàtic	1.500.000		550.000	950.000	949.629	371	
	221	02. Carburants	1.000.000			1.000.000	1.000.000		
	221	06. Altres subministrants	2.000.000		1.400.000	600.000	463.963	136.037	
	222	01 Comunicacions	500.000			500.000	500.000		
	223	01 Serveis de transports	100.000			100.000	76.351	23.649	
	224	01 Primes d'assegurances	100.000	50.000		150.000	146.253	3.747	
	226	01 Atencions protocolàries	500.000			500.000	221.438	278.562	
	228	01 Estudis i treballs tècnics	2.500.000		200.000	2.300.000	2.215.000	85.000	
	229	01 Subscripcions a publicacions periòdiques	500.000			500.000	499.751	249	
	229	02 Publicacions, treballs i altres activitats.	4.500.000		4.000.000	500.000	94.042	405.958	
	229	03 Biblioteques.	1.500.000			1.500.000	1.342.872	157.128	
	229	04 Organització de conferències i cursos.	1.000.000		400.000	600.000	587.843	12.157	

DEPARTAMENT DE... DEPARTAMENT DE POLITICA TERRITORIAL I OBRES PUBLICS

ENTITAT: JUNTA DE RESILUS

Compte que jo... FERRAN RELEA I GINES
(President o Director) d'aquesta Entitat, reto a la Sindicatura de Comptes, per conducte de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya, comprensiu dels ingressos estimats i dels crèdits autoritzats en el pressupost inicial; de les seves modificacions; del resultat de la gestió realitzada; dels romanents de crèdit; dels recursos pendents d'ingrés i de les obligacions pendents de pagament i del moviment de la Tresoreria.

PRIMERA PART.- REALITZACIO DE LES AUTORIZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTARIES. A) DESPESSES

Capítol	Article	CONCEPTES	Crèdits pressupostaris				Obligacions reconegudes	Romanents de crèdit	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Incorporables	Anul·lats
				En augment	En baixa				
I	229	05. Formació i promoció	1.000.000		600.000	400.000	334.230		65.770
	229	06. Publicitat i propaganda	13.500.000		4.800.000	8.700.000	8.674.305		25.695
	229	07. Altres despeses diverses	1.500.000		750.000	750.000	639.573		110.427
		TOTAL ART. 22	32.500.000	350.000	12.700.000	20.150.000	18.787.328		1.362.672
	230	01. Dietes locomoció i trasllats	2.000.000	800.000		2.800.000	2.799.021		979
		TOTAL ART 23	2.000.000	800.000		2.800.000	2.799.021		979
	240	01. Dotació per serveis de nova creació	100.000		100.000	0			1
		TOTAL ART 24	100.000		100.000	0			1
		TOTAL CAP II	35.000.000	1.650.000	12.800.000	23.850.000	22.468.757		1.381.243

RESULTAT: JUNTA DE RESULTATS

FERRAN RELEA I GINÉS

Compte que jo.....
(President o Director) d'aquesta Entitat, reto a la Sindicatura de Comptes, per conducte de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya, compresiu dels ingressos estimats i dels crèdits autoritzats en el pressupost inicial: de les seves modificacions; del resultat de la gestió realitzada; dels romanents de crèdit; dels recursos pendents d'ingrés i de les obligacions pendents de pagament i del moviment de la Tresoreria.

[illegible]

.....UNDA DE RESULTOS.....

la ~~Presenza~~.

PRIMERA PART. - REALIZACIO DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTARIES. A) DESPESSES /

[illegible]

Compte que jo. FERRAN RUIPA I GINES.....
(President o Director) d'aquesta Entitat, reto a la Sindicatura de Comptes, per conducte de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya, compresiu dels ingressos estimats i dels crèdits autoritzats en el pressupost inicial; de les seves modificacions; del resultat de la gestió realitzada; dels romanents de crèdit; dels recursos pendents d'ingrés i de les obligacions pendents de pagament i del moviment de la Tresoreria.

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTARIES. A) DESPESES

		CONCEPTES	Crèdits pressupostats			Obligacions reconegudes	Romanents de crèdit	
Article	Inicials		Modificacions		Definitius		Incorporables	Anullats
			En augment	En baixa				
I	680	01. Inversions en immobilitzat immaterial	12.000.000	3.500.000		15.500.000	14.317.400	1.182.600
		TOTAL ART 68	12.000.000	3.500.000		15.500.000	14.317.400	1.182.600
		TOTAL CAF VI	564.000.000	15.650.000	4.500.000	575.150.000	34.134.677	541.015.323
		TOTAL	646.500.000	31.467.806	31.467.806	646.500.000	88.981.019	557.518.981

141

PRIMERA PART.- REALITZACIO DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTARIES. B) INGRESSOS

Capítol	Article	CONCEPTES	Previsions pressupostàries				Drets reconeguts	Diferències-Excés de	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Les previsions	Els drets reconeguts
				En augment	En baixa				
III	33	3301. Taxes i altres ingressos .	1.498.000			1.498.000	317.574	1.180.426	
		TOTAL ART 33	1.498.000			1.498.000	317.574	1.180.426	
	39	3901. Sancions	2.000			2.000	1.760.000		1.758.000
		TOTAL ART 39	2.000			2.000	1.760.000		1.758.000
		TOTAL CAP III	1.500.000			1.500.000	2.077574	1.180.426	1.758.000
IV	41	4111. Transferències del Departament	81.000.000			81.000.000	81.000.000		
		TOTAL ART 41	81.000.000			81.000.000	81.000.000		

PRIMERA PART.- REALITZACIO DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTARIES. B) INGRESSOS

Capítol	Article	CONCEPTES	Previsions pressupostàries			Drets reconeguts	Diferències-Excés de		
			Inicials	Modificacions			Definitius	Les previsions	Els drets reconeguts
				En augment	En baixa				
IV		TOTAL CAP IV	81.000.000			81.000.000	81.000.000		
VII	71	7111. Transferències del Departament de Política Territorial i Obres Públiques.	24.000.000			24.000.000	24.000.000		
		TOTAL ART 71	24.000.000			24.000.000	24.000.000		
		TOTAL CAP VII	24.000.000			24.000.000	24.000.000		
IX	92	9201. Prestecs rebuts	540.000.000			540.000.000		540.000.000	
		TOTAL ART 92	540.000.000			540.000.000		540.000.000	

PRIMERA PART.- REALITZACIO DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTARIES. B) INGRESSOS

Capítol	Article	CONCEPTES	Previsions pressupostàries			Drets reconeguts	Diferencials-Exces de		
			Inicials	Modificacions			Definitius	Les previsions	Els drets reconeguts
				En augment	En baixa				
IX		TOTAL CAP IX	540.000.000			540.000.000		540.000.000	
		TOTAL INGRESSOS	646.500.000			646.500.000	107.077.574	541.180.426 1.758.000	

SEGONA PART.- REALITZACIO DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. A) OBLIGACIONS

Capítol	Article	CONCEPTES	OBLIGACIONS			PAGAMENTS			Obligacions que passen a pressupostos tancats
			Reconegudes a l'exercici	Anul·lades	Netes	Realitzades a l'exercici	Reintegraments	Líquids	
I	110	01. Remuneracions membres Consell Assessor	0		0	0		0	
		TOTAL ART 11	0		0	0		0	
	120	01. Retribucions bàsiques funcionaris	5.636.164		5.636.164	5.636.164		5.636.164	
	120	02 Retribucions complementàries funcionaris.	5.383.898		5.383.898	5.383.898		5.383.898	
		TOTAL ART 12	11.020.062		11.020.062	11.020.062		11.020.062	
	130	01. Retribucions bàsiques personal laboral fix	242.194		242.194	242.194		242.194	
	131	01. Retribucions bàsiques personal laboral temporal	3.886.989		3.886.989	3.886.989		3.886.989	
		TOTAL ART 13	4.129.183		4.129.183	4.129.183		4.129.183	
	140	01. Retribucions bàsiques personal contractat	5.314.167		5.314.167	5.314.167		5.314.167	145

SEGONA PART.- REALITZACIO DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. A) OBLIGACIONS

Capítol	Article	CONCEPTES	OBLIGACIONS			PAGAMENTS			Obligacions que passen a pressupostos tancats
			Reconegudes a l'exercici	Anul·lades	Netes	Realitzades a l'exercici	Reintegraments	Líquids	
I		TOTAL CAP I	32.396.130	18.545	32.377.585	32.396.130	18.545	32.377.585	
II	210	01. Despeses de manteniment de l'immobilitzat material	548.289		548.289	548.289		548.289	
	210	02. Equip informàtic	334.119		334.119	334.119		334.119	
		TOTAL ART 21	882.408		882.408	882.408		882.408	
	220	01. Material d'oficina	1.042.078		1.042.078	1.042.078		1.042.078	146
	220	02. Material informàtic	949.629		949.629	949.629		949.629	
	221	02. Combustibles	1.000.000		1.000.000	1.000.000		1.000.000	
	221	06. Altres subministraments	463.963		463.963	463.963		463.963	
	222	01. Comunicacions	500.000		500.000	500.000		500.000	
	223	01. Serveis de transports	76.351		76.351	76.351		76.351	
	224	01. Primes d'assegurances	146.253		146.253	146.253		146.253	
	226	01. Atencions protocolàries	221.438		221.438	221.438		221.438	
	228	01. Estudis i treballs tècnics	2.215.000		2.215.000	2.215.000		2.215.000	
	229	01. Subscripcions a publicacions	499.751		499.751	499.751		499.751	

SEGONA PART.- REALITZACIO DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. A) OBLIGACIONS

Capítol	Article	CONCEPTES	OBLIGACIONS			PAGAMENTS			Obligacions que passen a pressupostos tancats
			Reconegudes a l'exercici	Anul·lades	Netes	Realitzades a l'exercici	Reintegraments	Líquids	
II	229	02. Publicacions , treballs i altres activitats.	94.042		94.042	94.042		94.042	
	229	03. Biblioteques	1.342.872		1.342.872	1.342.872		1.342.872	
	229	04. Organització Conferències i Cursos	587.843		587.843	587.843		587.843	
	229	05. Formació i promoció	334.230		334.230	334.230		334.230	
	229	06. Publicitat i propaganda	8.674.305		8.674.305	8.674.305		8.674.305	
	229	07. Altres despeses diverses	639.573		639.573	639.573		639.573	
		TOTAL ART 22	18.787.328		18.787.328	18.787.328		18.787.328	
	230	01. Dietes locomoció i trasllats	2.799.021		2.799.021	2.799.021		2.799.021	
		TOTAL ART 23	2.799.021		2.799.021	2.799.021		2.799.021	
		TOTAL CAP II	22.468.757		22.468.757	22.468.757		22.468.757	

SEGONA PART.- REALITZACIO DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. A) OBLIGACIONS

Capítol	Article	CONCEPTES	OBLIGACIONS			PAGAMENTS			Obligacions que passen a pressupostos tancats
			Reconegudes a l'exercici	Anul·lades	Noves	Realitzades a l'exercici	Reintegraments	Líquids	
VI	600	01. Inversions en terrenys i bens naturals.	42.560		42.560	42.560		42.560	
		TOTAL ART 60	42.560		42.560	42.560		42.560	
	620	01. Inversions en maquinaria instal·lacions i utillatge	17.087.106		17.087.106	17.087.106		17.087.106	
		TOTAL ART 62	17.087.106		17.087.106	17.087.106		17.087.106	
	631	01. Adquisicions de vehicles	0		0	0		0	
		TOTAL ART 63	0		0	0		0	
	640	01. Inversions en mobiliari i estris	916.050		916.050	916.050		916.050	
		TOTAL ART 64	916.050		916.050	916.050		916.050	148
	650	01. Inversions en equip de processaments	0						

SEGONA PART.- REALITZACIO DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. A) OBLIGACIONS

Capítol	Article	CONCEPTES	OBLIGACIONS			PAGAMENTS			Obligacions que passen a pressupostos tancats
			Reconegudes a l'exercici	Anul·lades	Netes	Realitzades a l'exercici	Reintegraments	Líquids	
VI		TOTAL ART 65	0		0	0		0	
	660	01. Inversions en bens destinats al ús general	1.771.561		1.771.561	1.771.561		1.771.561	
		TOTAL ART 66	1.771.561		1.771.561	1.771.561		1.771.561	
	670	01. Inversions en altre immobilitzat material	0		0	0		0	
		TOTAL ART 67	0		0	0		0	
	680	01. Inversions en immobilitzat immaterial.	14.317.400		14.317.400	14.317.400		14.317.400	
		TOTAL ART 68	14.317.400		14.317.400	14.317.400		14.317.400	
		TOTAL CAP VI	34.134.677		34.134.677	34.134.677		34.134.677	149

SEGONA PART.- REALITZACIO DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. A) OBLIGACIONS

Capítol	Article	CONCEPTES	OBLIGACIONS			PAGAMENTS			Obligacions que passen a pressupostos tancats
			Reconegudes a l'exercici	Anul·lades	Netes	Realitzades a l'exercici	Reintegraments	Líquids	
1		TOTAL	88.999.564	18.545	88.981.019	88.999.564	18.545	88.981.019	

SEGONA PART.- REALITZACIO DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. B) DRETS

Capítol	Article	CONCEPTES	DRETS			INGRESSOS			Drets pendents que passen a pressupostos tancats
			Reconeguts a l'exercici	Anullats	Nets	Realitzats a l'exercici	Devolucions	Líquids	
III	33	3301. Taxes i altres ingressos	317.574			194.984			122.590
		TOTAL ART 33	317.574			194.984			122.590-
	39	3901 Sancions	1.760.000			210.000			1.550.000
		TOTAL ART 39	1.760.000			210.000			1.550.000
		TOTAL CAP III	2.077.574			404.984			1.672.590
IV	41	4111 Transferències del Departament de Política Territorial.	81.000.000			63.000.000			18.000.000
		TOTAL ART. 41	81.000.000			63.000.000			18.000.000
		TOTAL CAP IV	81.000.000			63.000.000			18.000.000

SEGONA PART.- REALITZACIO DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. B) DRETS

Capítol	Article	CONCEPTES	DRETS			INGRESSOS			Drets pendents que passen a pressupostos cançats
			Reconeguts a l'exercici	Annulats	Nets	Realitzats a l'exercici	Devolucions	Líquids	
VII	71	7111. Transferències del Departament de política Territorial i Ores Rúbriques	24.000.000			18.000.000			6.000.000
		TOTAL ART. 71	24.000.000			18.000.000			6.000.000
		TOTAL CAP VII	24.000.000			18.000.000			6.000.000
		TOTAL	107.077.574			81.404.984			25.672.590

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. C) RESULTATS DE L'EXERCICI

CONCEPTES		
ERAVIT O DEFICIT DE L'EXERCICI		
Drets reconeguts (Capítols I a VII).....	<u>107.077.574</u>	
Obligacions reconegudes (Capítols I a VII).....	<u>88.981.019</u>	
(A - B). Superàvit o dèficit liquidació pressupost.....		<u>18.096.555</u>
Anullació obligacions pressupostos tancats.....	<u>-200</u>	<u>18.096.355</u>
Anullació drets pressupostos tancats.....		<u>- 200</u>
(D - E). Superàvit o dèficit per operacions d'exercicis anteriors.....		
Superàvit o dèficit per anullació saldos creditors i deutors extrapressupostaris.....		<u>18.096.355</u>
(C + F + G). Superàvit o dèficit de l'exercici.....		
MANENT DE TRESORERIA		
Total drets reconeguts.....	<u>107.077.574</u>	
Total obligacions reconegudes.....	<u>88.981.019</u>	
(A - B). Romanent pressupostari.....		<u>18.096.555</u>
Anullació obligacions pressupostos tancats.....	<u>-200</u>	
Anullació drets pressupostos tancats.....		<u>- 200</u>
(D - E). Romanent per operacions exercicis anteriors.....		
Romanent per anullació de saldos creditors i deutors extrapressupostaris.....		<u>18.096.355</u>
(C + F + G). Romanent de Tresoreria de l'exercici.....		<u>30.365.216</u>
Romanent de Tresoreria anterior.....		<u>48.461.571</u>
(H + I). Romanent de Tresoreria.....		

TERCERA PART.- PRESSUPOSTOS TANCATS. A) OBLIGACIONS

CAPÍTOLS	Pendents 1'1 de gener	Pendents P. corrent el 31 de desem- bre anterior	Modificacions	Total Obligacions	Pagaments realitzats	Pendents a fi d'any
CAP I. Remuneracions del personal		608.097		608.097	608.097	
CAP II Despeses de bens corrents i de serveis		6.464.283		6.464.283	6.464.283	
CAP IV Inversions reals		10.077.663	200	10.077.863	10.077.863	
		<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	
TOTAL.....		17.150.043	200	17.150.243	17.150.243	

QUARTA PART.- RESUM D'INGRESSOS I PAGAMENTS

CONCEPTES	Imports	CONCEPTES	Imports
INGRESSOS PRESSUPOST CORRENT		PAGAMENTS PRESSUPOST CORRENT	
Operacions corrents.....	63.404.984	Operacions corrents.....	54.864.887..
Operacions de capital.....	18.000.000	Operacions de capital.....	34.134.677..
Menys: devolucions operac. corrents.....		Menys: reintegraments operac. corrents.....	...18.545..
Menys: devolucions operac. capital.....		Menys: reintegraments operac. capital.....	
Suma ingressos pressupost corrent.....	81.404.984.	Suma pagaments pressupost corrent.....	88.981.019
ALTRES INGRESSOS		ALTRES PAGAMENTS	
Pressupostos tancats.....	47.500.000.	Pressupostos tancats.....	17.150.243
Deutors extrapressupostaris.....	68.200	Deutors extrapressupostaris.....	40..
Creditors extrapressupostaris.....	6.224.639	Creditors extrapressupostaris.....	7.263.174
.....			
Suma altres ingressos.....	53.792.839.	Suma altres pagaments.....	24.413.457
TOTAL INGRESSOS.....	135.197.823.	TOTAL PAGAMENTS.....	113.394.476
EXISTENCIES INICIALS		EXISTENCIES FINALS	
Caixa.....	950.153.	Caixa de Catalunya.....	555.139
Banc d'Espanya.....		Banc d'Espanya.....	22.198.361
Altres Bancs.....		Altres Bancs.....	
TOTAL.....	136.147.976.	TOTAL.....	136.147.976

Estat dels drets reconeguts amb imputació a exercicis futurs

DEPARTAMENT DE... POLITICA TERRITORIAL I OBRES PUBLIQUES.....

1

CITAT :... JUNTA DE RESIDUS.....

[illegible]

·TITAT: JUNTA DE RESIDUS.....

**Estat dels compromisos de despesa
adquirits amb càrrec a exercicis futurs**

[illegible]

ENTITAT: JUNTA DE RESIDUS

OPERACIONS EXTRAPRESSUPOSTARIES. PRIMERA PART
MOVIMENT I SITUACIO DELS DEUTORS

[illegible]

DEPARTAMENT. POLITICA TERRITORIAL I OBRES
PUBLIQUES
ENTITAT: JUNTA DE RESIDUS

OPERACIONS EXTRAPRESSUPOSTARIES. SEGONA PART
MOVIMENT I SITUACIÓ DELS CREDITORS

[illegible]

Annex 8: Comptes de la Junta d'Aigües de Catalunya

RTAMENT DE POLITICA TERRITORIAL I OBRES PUBLICUES

JUNTA D'AIGUES DE CATALUNYA

FAT

Compte que jo Francesc Vilaró i Rigol

(President o Director) d'aquesta Entitat, retó a la Sindicatura de Comptes, per conducte de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya comprensiva dels ingressos estimats i dels crèdits autoritzats en el pressupost inicial, de les seves modificacions, de resultat de la gestió realitzada, dels romanents de crèdit, dels recursos pendents d'ingrés i de les obligacions pendents de pagament i del moviment de la Tresoreria

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. A) DESPESES

Article	CONCEPTES	Crèdits pressupostos				Obligacions reconegudes	Romanents de crèdits	
		Inicials	Modificacions		Definitius		Incorporebles	Anul·lats
			En augment	En baixa				
12	<u>REMUNERACIONS DEL PERSONAL</u>							
	<u>FUNCIONARIS</u>							
	120.01 Retribucions bàsiq..	152.849.000	---	---	152.819.000	121.699.780		31.119.220
	120.02 Retribucions comple- mentàries	98.760.000			98.760.000	66.767.709		31.992.291
	120.03 Altres remuneracions	75.730.000			75.730.000	48.692.326		27.037.674
13	TOTAL ARTICLE 12 ...	327.309.000	---	---	327.309.000	237.159.815		90.149.185
	<u>PERSONAL LABORAL</u>							
	<u>LABORAL FIX</u>							
	130.01 Retribucions bàsic.	460.440.000			460.440.000	426.226.697		34.213.303
	130.02 Retribucions comple- mentàries	48.019.000			48.019.000	27.962.490		20.056.510
	130.03 Altres remuneracions	72.410.000			72.410.000	71.928.114		481.886
	<u>LABORAL TEMPORAL</u>							
	131.01 Retribucions bàsic.	19.312.000			19.312.000	7.267.661		12.044.339
	131.02 Retribucions comple- mentàries	668.000			668.000	624.855		43.145
131.03 Altres remuneracions	3.062.000			3.062.000	1.250.944		1.801.056	
	TOTAL ARTICLE 13 ..	603.911.000			603.911.000	535.270.761		68.640.239

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORIZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. A) DESPESES

Article	CONCIPTES	Crèdits pressupostats				Obligacions reconegudes	Romanents de crèdits	
		Inicials	Modificacions		Definitius		Incorporables	Anul·lats
			En augment	En baixa				
16	<u>ASSEGURANCES I PRESTACIONS SOCIALS</u>							
	150.02 Quotes socials del personal laboral	235.055.000			235.055.000	198.012.300		37.042.700
	160.03 MUFACE	4.724.000			4.724.000	---		4.724.000
	TOTAL ARTICLE 16	239.779.000			239.779.000	198.012.300		41.766.700
	TOTAL CAPÍTOL 1 ..	1.170.999.000	---	---	1.170.999.000	970.442.876	---	200.556.124
	<u>DESPESES DE BÉNS CORRENTS I DE SERVEIS</u>							
20	<u>LLOGUERS</u>							
	201.01 Lloguer de béns immob.	20.418.000	---	---	20.418.000	16.748.881		3.669.119
21	<u>CONSERVACIO I REPARACIO</u>							
	210.01 Despeses de mantenimen de l'immobilitzat mat.	72.952.000		17.504.000	55.448.000	55.108.309		339.691
	210.02 Equip informàtic	2.427.000	3.000.000		5.427.000	2.762.810		2.664.190
	210.03 Equip fotomètric i informàtic	14.653.000		14.653.000	---	---		---
	210.04 Diverse instal·lacions	8.943.000		8.943.000	---	---		---
	210.05 Edificis i altres construccions	---	14.653.000	4.000.000	10.653.000	9.492.483		1.160.517
	210.06 Material de transport	---	11.743.000	---	11.743.000	11.624.062		118.938

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. A) DESPESES

CONCEPTES	Crèdits pressupostos				Obligacions reconegudes	Romanents de crèdits	
	Inicials	Modificacions		Definitius		Incorporables	Anul·lats
		En augment	En baixa				
210.07 Mobiliari i estris	---	6.104.000	---	6.104.000	1.247.850	---	4.856.150
TOTAL ARTICLE 21	98.975.000	35.500.000	45.100.000	89.375.000	80.235.514	---	9.139.486
<u>MATERIAL, SUBMINISTRES I ALTRES.</u>							
220.01 Material d'oficina	14.802.000	9.800.000	---	24.602.000	24.045.139		556.861
SUBMINISTRAMENTS DE BENS I SERVEIS.							
221.01 Aigua, gas, electricitat, calefacció i condicionament d'aire	9.390.000			9.390.000	6.543.222		2.846.778
221.02 Carburants	21.277.000		4.600.000	16.677.000	16.626.151		50.849
221.03 Vestuari	3.627.000	1.326.144		4.953.144	4.438.146		514.998
221.06 Altres subministraments	7.999.000			7.999.000	2.015.426		5.983.574
222.01 Comunicacions	19.465.000			19.465.000	14.729.237		4.735.763
223.01 Serveis de transports	7.449.000			7.449.000	5.097.774		2.351.226
224.01 Primes d'assegurances	1.723.000	2.000.000		3.723.000	3.695.526		27.474
226.01 Atencions protocolàries i representatives	600.000			600.000	600.000		---
227.01 Neteja	8.242.000	3.400.000		11.642.000	10.654.105		987.895

PRIMEIRA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. A) DESPESES

Article	CONCEPTES	Crèdits pressupostats				Obligacions reconegudes	Romanents de crèdits	
		Inicials	Modificacions		Definitius		Incorporables	Anul·lats
			En augment	En baixa				
	228.01 Estudis i treballs tècnics	3.200.000			3.200.000	2.744.400		455.600
	DESPESES DIVERSES							
	229.02 Suscripcions a publicacions periòdiques	996.000	1.000.000		1.996.000	998.101		997.639
	229.04 Organització de conferències i cursos.	100.000	2.591.342		2.691.342	858.200		1.833.142
	229.06 Publicitat i propaganda	100.000	4.000.000		4.100.000	2.757.001		1.342.959
	229.07 Altres despeses diverses	1.800.000	11.000.000		12.800.000	2.299.913		10.500.087
	229.08 Funcionament aigües Ter	495.525.000	158.797.600		654.322.600	558.686.462		95.636.138
	229.10 Explotació sistemes de sanejament de Martorell	---	233.989.098		233.989.098	217.643.879		16.345.219
	229.10 Explotació depuradora Igualada							
	TOTAL ARTICLE 22 ...	596.295.000	427.904.184	4.600.000	1.019.599.184	874.432.682		145.166.502
23	INDEMNITZACIONS PER RAÓ DEL SERVEI							
	230.01 Dietes, locomoció i trasllats	57.760.000			57.760.000	39.948.099		17.811.901

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. A) DESPESES

Article	CONCEPTES	Crèdits pressupostats				Obligacions reconegudes	Romanents de crèdits	
		Inicials	Modificacions		Definitius		Incorporables	Anul·lats
			En augment	En baixa				
	23.01 Altres indemnitzacions	2.400.000			2.400.000	82.500		2.317.500
	TOTAL ARTICLE 23	50.160.000			60.160.000	40.030.599		20.129.401
	TOTAL CAPÍTOL 2	775.849.000	463.404.184	49.700.000	1.189.552.184	1.011.447.676		172.104.508
	<u>TRANSFERÈNCIES CORRENTS</u>							
	<u>A FAMÍLIES I INSTITUCIONS</u>							
	<u>SENSE FINALITAT DE LUCRE</u>							
	450.01 A famílies i institucions sense finalitat de lucre	1.500.000			1.500.000	675.000		825.000
	TOTAL CAPÍTOL 4	1.500.000	---	---	1.500.000	675.000		825.000
	<u>INVERSIONS REALS</u>							
	<u>INVERSIONS EN TERRENYS I</u>							
	<u>BÉNS NATURALS</u>							
	600.01 Inversions en terrenys i béns materials ...	1.000	---	---	1.000	---		1.000

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. A) DESPESES

Articles	CONCEPTES	Crèdits pressupostats			Obligacions reconegudes	Romanents de crèdits		
		Inicials	Modificacions			Definitius	Incorporables	Anul·lats
			En augment	En baixa				
	<u>INVERSIONS EN EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS</u>							
	610.01 Inversions en edificis i altres construccions	120.000.000			120.000.000	38.496.962	61.503.038	
	<u>INVERSIONS EN MAQUINÀRIA I INSTAL·LACIONS I UTILLATGE.</u>							
	620.01 Inversions en maquinària, instal·lacions i utillatge	10.000.000			10.000.000	2.146.993	7.853.007	
	<u>INVERSIONS EN MATERIAL DE TRANSPORT</u>							
	630.01 Inversions en material de transport	40.000.000			40.000.000	19.036.034	20.963.966	
	<u>INVERSIONS EN MOBILIARI I ESTRIS</u>							
	640.01 Inversió mobiliar i altres	23.000.000			23.000.000	13.608.220	9.391.780	
	<u>INVERSIONS EN EQUIP DE PROCÉS DE DADES</u>							
	650.01 Inversions en equip de procés de dades	40.000.000			40.000.000	---	40.000.000	

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. A) DESPESES

CONCEPTES	Crèdits pressupostos				Obligacions reconegudes	Romanents de crèdits	
	Inicials	Modificacions		Definitius		Incorporables	Anul·lats
		En augment	En baixa				
<u>INVERSIÓ EN BENS DESTINATS A L'US GENERAL</u>							
660.01 Inversions en béns destinats a l'ús general	12.000.000	433.359.858	---	445.359.858	432.106.892	1.837.500	11.415.466
660.02 Inversions FCI	1.989.500.000	286.153.172	---	2.275.653.172	2.214.680.040	60.973.132	---
660.03 Inversions adreçades a la C.H.F.C.	65.000.000	347.243.517		412.243.517	345.585.421		66.658.096
660.04 Enllaç Ter-Llobregat	282.000.000	188.147.133		470.147.133	208.366.793	19.810.895	241.969.445
660.05 Inversions Obres Plan de Sanejament	420.433.189	228.695.796		649.128.985	206.637.074	403.469.715	39.022.196
660.06 Inversions Obres D'Interès General	1.065.499.000	---	---	1.065.499.000	405.064.018	465.280.468	195.154.514
660.07 Inversions AES	1.000	---	---	1.000	---		1.000
TOTAL ARTICLE 66	3.834.433.189	1.483.599.476	---	5.318.032.665	3.812.440.238	951.371.710	554.220.717
<u>TOTAL CAPITOL 6</u>	4.067.434.189	1.483.599.476	---	5.551.033.665	3.885.730.467	951.371.710	713.931.488
<u>TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL</u>	---	---	---	---	---	---	---

7

168

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORIZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTARIES BI INGRESSOS.

CONCEPTES	Previsions pressupostàries				Drets reconeguts	Diferències - Excedents de	
	Inicials	Modificacions		Definitius		Les previsions	Els drets reconeguts
		En augment	En baixa				
<u>TAXES I ALTRES INGRESSOS</u>							
<u>PRESTACIÓ DE SERVEIS</u>							
3201 D'estudis i consultes	40.000.000	---	---	40.000.000	12.444.725	27.555.275	
<u>TAXES</u>							
3311 De certificacions d'obres	196.000.000	---	---	196.000.000	168.552.052	27.447.948	
<u>INGRESSOS DE DRET PÚBLIC</u>							
3611 Recaptació per cànon	679.001.000			679.001.000	43.951.215	635.049.785	
<u>ALTRES INGRESSOS</u>							
3901 Sancions	12.000.000			12.000.000	2.351.480	9.648.520	
3922 Interessos de demora per a tots els conceptes ..	---	19.591.342	---	19.591.342	19.591.342	---	---
3941 Recursos eventuais de tots els rols	---	1.326.144	---	1.326.144	2.798.042	---	1.471.898
TOTAL ARTICLE 39 ...	12.000.000	20.917.486	---	32.917.486	24.740.864	9.648.520	1.471.898
TOTAL CAPÍTOL 3	927.001.000	20.917.486	---	947.918.486	249.688.856	699.701.528	1.471.898
<u>TRANSFERÈNCIES CORRENTS</u>							
<u>DE LA GENERALITAT</u>							
4111 Del Departament de F.T. i Obres Públiques	608.716.912	---	---	608.716.912	608.716.912	---	---

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES BI INGRESSOS

Article	CONCEPTES	Previsions pressupostàries				Drets reconeguts	Diferències - Exceds de	
		Inicials	Modificacions		Definitius		Les previsions	Els drets reconeguts
			En augment	En baixa				
42	DE LA JUNTA DE SANEJAMENT							
	42111 De la Junta de Sanejament	---	233.989.098	---	233.989.098	217.643.879	16.345.219	---
44	DE CORPORACIONS LOCALS							
	44111 De Corporacions Locals	777.626.088	158.797.600	---	936.426.688	857.850.728	78.575.960	---
	TOTAL CAPÍTOL 4	1.386.346.000	392.786.698	---	1.779.132.698	1.684.211.519	94.921.179	---
	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL							
71	DE LA GENERALITAT							
	71111 Del Departament de F.T. i Obres Públiques	3.000.000.000	---	---	3.000.000.000	3.000.000.000	---	---
72	D'ORGANISMS AUTÒNOMS ADMINISTRATIU							
	72111 De la Junta de Sanejament	420.433.189	228.695.796	---	649.128.985	610.106.789	39.022.196	---
73	D'EMPRESES PÚBLIQUES I D'ALTRES ENS PÚBLICS							
	73111 Crèdits procedents de l'Estad	1.000	---	---	1.000	---	1.000	---

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES B) INGRESSOS.

Article	CONCEPTES	Previsions pressupostàries				Drets reconeguts	Diferències - Excés de	
		Inicials	Modificacions		Definitius		Les previsions	Els drets reconeguts
			En augment	En baixa				
	<u>DE CONSTRUCCIONS LOCALS</u>							
	TOTAL DE CONSTRUCCIONS LOCALS	282.000.000	---	---	282.000.000	40.030.555	24.1969.445	
	TOTAL DE CONSTRUCCIONS LOCALS	3.702.434.189	228.695.796	---	3.931.129.985	3.650.137.344	280992.641	

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. A) OBLIGACIONS.

CONCEPTES	OBLIGACIONS			PAGAMENTS			Obligacions que passen a pressupostos tancats
	Reconegudes a l'exercici	Anul·lades	Netes	Realitzades a l'exercici	Reintegrants	Líquids	
<u>REMUNERACIONS DEL PERSONAL</u>							
<u>FUNCTIONARIS</u>							
120.01 Retribucions bàsiques	121.699.780	---	121.699.780	121.699.780	---	121.699.780	---
120.02 Retribucions complementàries	66.767.709	---	66.767.709	66.767.709	---	66.767.709	---
120.03 Altres remuneracions ..	48.692.326	---	48.692.326	44.099.639		44.099.639	4.592.687
TOTAL ARTICLE 12	237.159.815	---	237.159.815	232.567.128	---	232.567.128	4.592.687
<u>PERSONAL LABORAL</u>							
<u>LABORAL FIX</u>							
130.01 Retribucions bàsiques	426.226.697	---	426.226.697	426.226.697	---	426.226.697	---
130.02 Retribucions complementàries	27.962.490		27.962.490	24.767.310		24.767.310	3.195.180
130.03 Altres remuneracions ..	71.928.114		71.928.114	65.164.590		65.164.590	6.763.524
<u>LABORAL TEMPORAL</u>							
131.01 Retribucions bàsiques ..	7.267.661		7.267.661	7.267.661		7.267.661	---
131.02 Retribucions complementàries	624.855		624.855	564.831		564.831	60.024
131.03 Altres remuneracions ...	1.260.944		1.260.944	1.138.630		1.138.630	122.314
TOTAL ARTICLE 13	535.270.761		535.270.761	525.129.719		525.129.719	10.141.042
<u>ASSEGURANCES I PRESTACIONS SOCIALS</u>							
160.02 Quotes socials del personal laboral	199.012.300		199.012.300	181.124.266		181.124.266	17.888.034

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. A) OBLIGACIONS.

CONCEPTES	OBLIGACIONS			PAGAMENTS			Obligacions que passen a pressupostos tancats
	Reconegudes a l'exercici	Anul·lades	Netes	Realitzades a l'exercici	Reintegrants	Líquids	
160.03 MUFACE	---	---	---	---			
TOTAL ARTICLE 16	198.012.300	---	198.012.300	181.124.266		181.124.266	16.888.034
TOTAL CAPÍTOL 1	970.442.876		970.442.876	938.821.113		938.821.113	31.621.763
<u>DESPESES DE BÉNS CORRENTS I DE SERVEIS</u>							
<u>LLOGUER</u>							
201.01 Lloguer de béns immobles	16.748.881		16.748.881	15.375.461	---	15.375.461	1.373.420
<u>CONSERVACIÓ I REPARACIÓ</u>							
210.01 Despeses de manteniment de l'inmobilitzat material	55.108.309		55.108.309	22.566.482		22.566.482	32.541.827
210.02 Equip informàtic	2.762.810		2.762.810	2.752.810	---	2.762.810	---
210.03 Equip fotomètric i informàtic	---		---	---	---	---	---
210.04 Diverses instal·lacions	---		---	---	---	---	---
210.05 Edificis i altres construccions	9.492.483		9.492.483	8.214.357		8.214.357	1.278.126
210.06 Material de transport	11.624.062		11.624.062	9.323.910		9.323.910	2.300.152
210.07 Mobiliari i estris	1.247.850		1.247.850	1.202.940		1.202.940	44.910
TOTAL ARTÍCUL 1	80.235.514		80.235.514	44.070.499	---	44.070.499	36.165.015

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. A) OBLIGACIONS.

CONCEPTES	OBLIGACIONS			PAGAMENTS			Obligacions que passen a pressupostos tancats
	Reconegudes a l'exercici	Anul·lades	Netes	Realitzades a l'exercici	Reinteguments	Líquids	
<u>MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES</u>							
220.01 Material d'oficina ...	24.045.139	---	24.045.139	20.983.275	---	20.983.275	3.061.864
221.01 Aigua, gas, electricitat, calefacció i acondicionament d'aire ...	6.543.222		6.543.222	5.846.816		5.846.816	696.406
221.02 Carburants	19.620.151	2.994.000	16.626.151	18.410.285	2.994.000	15.416.285	1.209.866
221.03 Vestuari	4.438.146		4.438.146	2.775.806		2.775.806	1.662.340
221.06 Altres subministraments	2.015.426		2.015.426	1.281.403		1.281.403	734.023
222.01 Comunicacions	14.729.237		14.729.237	5.764.753		5.764.753	8.964.484
223.01 Serveis de transport ..	5.097.774		5.097.774	4.528.273		4.528.273	569.501
224.01 Primes d'assegurances ..	3.695.526		3.695.526	1.941.380		1.941.380	1.754.146
226.01 Atencions protocolàries i representatives	600.000		600.000	600.000		600.000	---
227.01 Neteja	10.654.105		10.654.105	7.917.392		7.917.392	2.736.713
228.01 Estudis i treballs tècnics	2.744.400		2.744.400	2.744.400		2.744.400	---
<u>Despeses diverses</u>							
229.01 Subscripcions a publicacions periòdiques ..	1.010.896	12.795	998.101	1.010.896	12.795	998.101	---
229.04 Organització de conferències i cursos	858.200	---	858.200	858.200	--	858.200	---

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS A OBLIGACIONS.

CONCEPTES	OBLIGACIONS			PAGAMENTS			Obligacions que passen a prestos tancats
	Reconegudes a l'exercici	Anul·lades	Netes	Realitzades a l'exercici	Reintegrants	Líquids	
229.06 Publicitat i propaganda	2.757.001		2.757.001	2.757.001		2.757.001	---
229.07 Altres despeses diverses	2.299.913		2.299.913	2.112.761		2.112.761	187.152
229.08 Funcionament aigües Ter	558.686.462		558.686.462	336.569.547		336.569.547	222.116.915
229.10 Explotació Sistemes de Sanejament	217.643.879		217.643.879	---		---	217.643.879
TOTAL ARTICLE 22	877.439.477	3.006.795	874.432.682	416.102.188	3.006.795	413.095.393	461.337.289
INDEMNITZACIONS PER RAÓ DEL SERVEI							
230.01 Dietes, locomoció i trasllats	39.948.099		39.948.099	36.701.849		36.701.849	3.246.250
231.01 Altres indemnitzacions ..	82.500		82.500	57.500		57.500	25.000
TOTAL ARTICLE 23.....	40.030.599		40.030.599	36.759.349		36.759.349	3.271.250
TOTAL CAPÍTOL 2.....	1.014.454.471	3.006.795	1.011.447.676	512.307.497	3.006.795	509.300.702	502.146.974
TRANSFERÈNCIES CORRENTS							
A FAMÍLIES I INSTITUCIONS SENSE FINALITAT DE LUCRE.							
480.01 A famílies i institucions sense finalitat de lucre	675.000	---	675.000	675.000	---	675.000	

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. A) OBLIGACIONS.

CONCEPTES	OBLIGACIONS			PAGAMENTS			Obligacions que passen a pressupostos tancats
	Reconegudes a l'exercici	Anul·lades	Netes	Realitzades a l'exercici	Reinteguments	Líquids	
TOTAL CAPITOL 4	675.000	---	675.000	675.000	---	675.000	---
<u>INVERSIONS REALS</u>							
<u>INVERSIONS EN TERRENYS I BÉNS NATURALS</u>							
600.01 Inversions en terrenys i béns materials	---	---	---	---	---	---	---
<u>INVERSIONS EN EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS</u>							
610.01 Inversions en edificis i altres construccions ...	38.498.982	---	38.498.982	6.980.416		6.980.416	31.518.566
<u>INVERSIONS EN MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE</u>							
620.01 Inversions en maquinària, instal·lacions i utillatge	2.146.993		2.146.993	---		---	2.146.993
<u>INVERSIONS EN MATERIAL DE TRANSPORT</u>							
630.01 Inversions en material de transport	19.036.034		19.036.034	19.036.034		19.036.034	---

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. A) OBLIGACIONS.

CONCEPTES	OBLIGACIONS			PAGAMENTS			Obligacions que pesen a pressupostos tancats
	Reconegudes a l'exercici	Anul·lades	Netes	Realitzades a l'exercici	Reinteguments	Líquids	
<u>INVERSIONS EN MOBILIARI I ES-</u> <u>TRIS</u>							
640.01 Inversió mobiliari i al- tres	13.608.220		13.608.220	10.675.150	---	10.675.150	2.933.070
<u>INVERSIONS EN EQUIP DE PROCÉS</u> <u>DE DADES</u>							
650.01 Inversions en equip de procés de dades	---		---	---		---	---
<u>INVERSIONS EN BÉNS DESTINATS A</u> <u>L'ÚS GENERAL</u>							
660.01 Inversions en béns des- tinats a l'ús general ..	432.106.892		432.106.892	377.657.959		377.657.959	54.448.933
660.02 Inversions FCI	2.214.680.040		2.214.680.040	1.202.494.933		1.202.494.933	1.012.185.107
660.03 Inversions adjudicades per la C.H.P.O.....	345.585.421		345.585.421	96.560.597		96.560.597	249.024.824
660.04 Enllaç Ter-Llobregat ..	208.366.793		208.366.793	68.785.157		68.785.157	139.581.636
660.05 Inversions Obres Plans de Sanejament	206.637.074		206.637.074	115.526.428		115.526.428	91.110.646
660.06 Inversions Obres Direcció General	405.064.018		405.064.018	51.922.423		51.922.423	353.141.595
660.07 Inversions AES	---		---	---		---	
TOTAL ARTICLE 66	3.812.440.238	---	3.812.440.238	1.912.947.497	---	1.912.947.497	1.899.492.741
TOTAL CAPITAL 6	3.885.730.467	---	3.885.730.467	1.949.639.097	---	1.949.639.097	1.936.091.370

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. A) OBLIGACIONS.

CONCEPTES	OBLIGACIONS			PAGAMENTS			Obligacions que passen a pressupostos tancats
	Reconegudes a l'exercici	Anul·lades	Netes	Realitzades a l'exercici	Reinteguments	Líquids	
<u>DEFERENCIES DE CAPITAL</u>							
<u>PLUS FINANCERS</u>							
<u>PLUS FINANCERS</u>							

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. B) DRETS.

CONCEPTES	DRETS			INGRESSOS			Drets pendents que passen a presuposts tancats
	Reconeguts a l'exercici	Anul·lats	Nets	Realitzats a l'exercici	Devolucions	Líquids	
<u>TAXES I ALTRES INGRESSOS</u>							
<u>PRESTACIÓ DE SERVEIS</u>							
3201 D'estudis i consultes ..	12.444.725		12.444.725	5.373.386	---	5373.386	7.071.352
<u>TAXES</u>							
3311 De certificacions d'obra	168.552.052		168.552.052	90.062.808	---	90062.808	76.489.244
<u>INGRESSOS DE DRET PÚBLIC</u>							
3611 Recaptació per cànon ..	43.951.215		43.951.215	42.435.761	---	42436.761	1.514.454
<u>ALTRES INGRESSOS</u>							
3901 Sancions	2.351.480		2.351.480	1.166.175		1.166.175	1.185.305
3922 Interessos de demora per a tots els conceptes ...	19.591.342		19.591.342	19.591.342		19591.342	---
3941 Recursos eventuais de tots els rols	2.798.042		2.798.042	2.798.042		2798.042	---
TOTAL ARTICLE 39.....	24.740.864		24.740.864	23.555.559	---	23.555.559	1.185.305
<u>TOTAL CAPITOL 3</u> <u>.....</u>	249.688.856		249.688.856	161.428.514		161428.514	88.260.342
<u>TRANSFERÈNCIES CORRENTS</u>							
<u>DE LA GENERALITAT</u>							
1111 Del Departament de P.T. i Obres Públiques	608.716.912		608.716.912	304.358.456	---	304358.456	304.358.456
<u>DE LA JUNTA DE SANEJAMENT</u>							
20.01 De la Junta de Sanejament	217.643.879	---	217.643.879	---	---	---	217.643.879

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. BI DRETS.

Article	CONCEPTES	DRETS			INGRESSOS			Drets pendents que passen a pressupostos tancats
		Reconeguts a l'exercici	Anul·lats	Nets	Realitzats a l'exercici	Devolucions	Líquids	
67	<u>DE CORPORACIONS LOCALES</u>							
	4611 De Corporacions Locals	857.850.726		857.850.726	141.073.981	---	141.073.981	716.776.747
	TOTAL CAPITAL 67	1.684.211.519	---	1.684.211.519	445.432.437	---	445.432.437	1.238.779.082
	<u>TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL</u>							
71	<u>DE LA GENERALITAT</u>							
	7111 Del Departament de F. T. i Obres Públiques	3.000.000.000	---	3.000.000.000	1.812.500.000	---	1.812.500.000	1.187.500.000
72	<u>D'ORGANISMES AUTÒNOMS AD- MINISTRATIU</u>							
	7211 De la Junta de Sareja- ment	610.106.789	---	610.106.789	115.526.428	---	115.526.428	494.580.361
75	<u>D'EMPRESSES PÚBLIQUES I D'AL- TRES ENS PÚBLICS</u>							
	7511 Crèdits procedents de l'AES.	---	---	---	---	---	---	---
76	<u>DE CORPORACIONS LOCALES</u>							
	7611 De Corporacions Locals	40.030.555		40.030.555	---	---	---	40.030.555
	TOTAL CAPITAL 7	3.650.137.344	---	3.650.137.344	1.928.026.428	---	1.928.026.428	1.722.110.916

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. C) RESULTATS DE L'EXERCICI.

CONCEPTES		
<u>I. SUPERÀVIT O DÈFICIT DE L'EXERCICI</u>		
A) Drets reconeguts (Capítols I a VII)	5.584.037.719	
B) Obligacions reconegudes (Capítols I a VII)	5.868.296.019	
C) (A - B). Superàvit o dèficit liquidació pressupost	- 284.258.300	- 284.258.300
D) Anul·lació obligacions pressupostos tancats	- 6.356.512	
E) Anul·lació drets pressupostos tancats	36.731.755	
F) (D - E). Superàvit o dèficit per operacions d'exercicis anteriors		30.375.243
G) Superàvit o dèficit per anul·lació saldos creditors i deutors extrapressupostaris	- 1.283.500	- 1.283.500
H) (C + F + G). Superàvit o dèficit de l'exercici		<u>- 255.166.557</u>
<u>II. ROMAMENT DE TRESORERIA</u>		
A) Total drets reconeguts	5.584.037.719	
B) Total obligacions reconegudes	5.868.296.019	
C) (A - B). Romanent pressupostari	- 284.258.300	- 284.258.300
D) Anul·lació obligacions pressupostos tancats	- 6.356.512	
E) Anul·lació drets pressupostos tancats	36.731.755	
F) (D - E). Romanent per operacions exercicis anteriors		30.375.243
G) Romanent per anul·lació de saldos creditors i deutors extrapressupostaris	- 1.283.500	- 1.283.500
H) (C + F + G). Romanent de Tresoreria de l'exercici		<u>- 255.166.557</u>
I) Romanent de Tresoreria anterior		<u>2.213.164.121</u>
J) (H + I). Romanent de Tresoreria		<u>1.957.997.564</u>

TERCERA PART.- PRESSUPOSTOS TANCATS. A) OBLIGACIONS

[illegible]

CAPÍTOLS	Pendents 1986 a 1 de gener	Exercicis anter- Pendents ariors corrent a 31 de desembre anterior	Modificacions	Total drets	Ingressos realitzats	Pendents a fi d'any
CAPÍTOL 3.- TAXES I ALTRES INGRESSOS	76.004.721	86.821.613	- 305.689	162.520.645	127.822.655	34.697.990
" 4.- TRANSFERENCIES CORRENTS	1.011.977.113	30.217.246	37.037.444	1.079.231.803	504.625.981	574.605.822
" 7.- TRANSFERENCIES DE CAPITAL	2.420.236.392	---	---	2.420.236.392	2.385.645.825	34.590.567
TOTALS	3.508.218.226	117.038.859	36.731.755	3.661.988.840	3.018.094.461	643.894.379

}

QUARTA PART.- RESUM D'INGRESSOS I PAGAMENTS

CONCEPTES	Imports	CONCEPTES	Imports
<u>INGRESSOS PRESSUPOST CORRENT</u>		<u>PAGAMENT PRESSUPOST CORRENT</u>	
Operacions corrents	606.860.951	Operacions corrents	1.451.803.610
Operacions de capital	1.928.026.428	Operacions de capital	1.949.639.097
Menys: devolucions operac. corrents	—	Menys: reintegraments operac. corrents	3.006.795
Menys: devolucions operac. capital	—	Menys: reintegraments operac. capital	—
Suma ingressos pressupost corrent	2.534.887.379	Suma pagaments pressupost corrent	3.398.435.912
<u>ALTRES INGRESSOS</u>		<u>ALTRES PAGAMENTS</u>	
Pressupostos tancats	3.018.094.461	Pressupostos tancats	1.762.611.107
Deutors extrapressupostaris	81.807.993	Deutors extrapressupostaris	147.746.667
Creditors extrapressupostaris	1.669.239.787	Creditors extrapressupostaris	1.631.381.807
.....	—		—
Suma altres ingressos	4.769.142.241	Suma altres pagaments	3.541.739.581
TOTAL INGRESSOS	7.304.029.620	TOTAL PAGAMENTS	6.940.175.493
<u>EXISTÈNCIES INICIALS</u>		<u>EXISTÈNCIES FINALS</u>	
Caixa	2.407.921	Caixa	—
Banc d'Espanya	358.887.141	Banc d'Espanya	154.872.646
Altres bancs	—	Altres Bancs	570.276.543
TOTAL	361.295.062	TOTAL	725.149.189
			184

OPERACIONS EXTRA PRESSUPOSTARIES. PRIMERA PART

185

DEPARTAMENT
CAPACITAT _____

Estat dels compromisos de despesa adquirits amb càrrec a exercicis futurs

[illegible]

Annex 9: Comptes de l'Institut Català de la Vinya i el Vi

DEPARTAMENT DE AGRICULTURA, RAMADERIA I PESCA

ENTITAT INSITUT CATALA DE LA VINYA I EL VI

Compte que jo Eduard Puig i Vayreda, Director
(President o Director) d'aquesta Entitat, reto a la Sindicatura de Comptes, per conducte de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya comprensiva dels ingressos estimats i dels crèdits autoritzats en el pressupost inicial; de les seves modificacions; del resultat de la gestió realitzada; dels romanents de crèdit; dels recursos pendents d'ingrés; i de les obligacions pendents de pagament i del moviment de la Tresoreria.

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. A) DESPESES

Capítol	Article	CONCEPTES	Crèdits pressupostos				Obligacions reconegudes	Romanents de crèdits	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Incorporables	Anul·lats
				En augment	En baixa				
1	12	120.01 Retribuc. bàsiques func.	14.501.721			14.501.721	14.234.631		267.090
1	12	120.02 " complementàr.	4.135.014			4.135.014	3.950.303		184.711
1	12	120.03 Altres remuneracions	261.031			261.031			261.031
			18.897.766			18.897.766	18.184.934		712.832
1	13	130.01 Retrib. bàsiques labor.	26.247.748			26.247.748	26.019.236		228.512
1	13	130.02 " complementàr.	3.591.190			3.591.190	3.418.114		173.076
			29.838.938			29.838.938	29.437.350		401.588
1	14	140.01 Retrib. bàsiques cont.	15.324.818			15.324.818	15.238.555		86.263
1	14	140.02 " complementàr.	7.393.000			7.393.000	6.780.609		612.391
1	14	140.03 Altres remuneracions	396.338			396.338	375.793		20.545
1	14	142.01 Altre personal	2.847.100			2.847.100	1.200.000		1.647.100
			25.961.256			25.961.256	23.594.957		2.366.299
1	16	160.01 Quota S. Social	5.283.122			5.283.122	4.842.165		440.957
1	16	160.02 Id. Personal transf.	15.632.303			15.632.303	14.453.683		1.178.620
			20.915.425			20.915.425	19.295.848		1.619.577
		TOTAL CAPITOL I	95.613.385			95.613.385	90.513.089		5.100.296

ENTITAT.....INSTITUT CATALA DE LA VINYA I EL VI

Compte que jo, Eduard Puig i Vayreda, Director (President o Director) d'aquesta Entitat, reto a la Sindicatura de Comptes, per conducte de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya comprensiva dels ingressos estimats i dels crèdits autoritzats en el pressupost inicial; de les seves modificacions; del resultat de la gestió realitzada; dels romanents de crèdit; dels recursos pendents d'ingrés i de les obligacions pendents de pagament i del moviment de la Tresoreria.

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. A) DESPESES									
Capítol	Article	CONCEPTES	Crèdits pressupostos				Obligacions reconegudes	Romanents de crèdits	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Incorporables	Anul·lats
				En augment	En baixa				
2	21	210.01 Conservació i reparació	3.200.000			3.200.000	3.199.070		930
2	22	220.01 Material d'oficina	2.507.500			2.507.500	2.208.568		298.932
2	22	221.01 Subministram. bens	6.507.700			6.507.700	6.430.129		77.571
2	22	222.01 Comunicacions	1.416.000			1.416.000	1.258.419		157.581
2	22	223.01 Transports	230.100			230.100	97.876		132.224
2	22	224.01 Primes d'assegurances	53.100			53.100	26.987		26.113
2	22	225.01 Tributs	29.500			29.500			29.500
2	22	226.01 Atenc. protoc. i repres.	295.000			295.000	143.800		151.200
2	22	227.01 Neteja	224.200			224.200	99.530		124.670
2	22	228.01 Estudis i treb. tècnics	2.124.000			2.124.000	2.113.148		10.852
2	22	229.01 Despeses diverses	28.362.900	24.045.906		52.408.806	52.408.806		
			41.750.000	24.045.906		65.795.906	64.787.263		1.008.643
2	23	230.01 Dietes locomoc. i tras.	2.800.000			2.800.000	2.798.772		1.228
2	24	240.01 Dotació serv. nous	1.600.000			1.600.000	354.422		1.245.578
		TOTAL CAPITOL II	49.350.000	24.045.906		73.395.906	71.139.527		2.256.379

DEPARTAMENT DE AGRICULTURA, RAMADERIA I PESCA

TITAT INSTITUT CATALÀ DE LA VINYA I EL VI

Compte que jo Eduard Puig i Vayreda, Director

(President o Director) d'aquesta Entitat, reto a la Sindicatura de Comptes, per conducte de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya comprensiva dels ingressos estimats i dels crèdits autoritzats en el pressupost inicial; de les seves modificacions; del resultat de la gestió realitzada; dels romanents de crèdit; dels recursos pendents d'ingrés i de les obligacions pendents de pagament i del moviment de la Tresoreria.

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. A) DESPESES

Capítol	Article	CONCEPTES	Crèdits pressupostos				Obligacions reconegudes	Romanents de crèdits	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Incorporables	Anul·lats
				En augment	En baixa				
4	48	481.00 Subvencions diverses	2.500.000			2.500.000	171.944		2.328.056
		TOTAL CAPITOL IV	2.500.000			2.500.000	171.944		2.328.056
6	61	Invers. edificis	4.200.000			4.200.000	4.034.654		165.346
6	62	" maquinària	3.800.000			3.800.000	3.743.498		56.502
6	63	" material transp.	1.500.000			1.500.000	1.500.000		
6	64	" mobil. i estris	5.452.000			5.452.000	5.440.477		11.523
6	65	" equip proc. dad.	800.000			800.000	800.000		
6	67	" Altr. mat. imm.	1.800.002			1.800.002	1.706.476		93.526
		TOTAL CAPITOL VI	17.552.002			17.552.002	17.225.105		326.897
		TOTAL PRESSUPOST	165.015.387	24.045.906		189.061.293	179.649.665		10.011.628

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. B) INGRESSOS.

Capítol	Article	CONCEPTES	Previsions pressupostàries				Drets reconeguts	Diferències - Excés de	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Les previsions	Els drets reconeguts
				En augment	En baixa				
3	32	321 Matrícules i aport. curs.	3.400.000			3.400.000	5.606.584		2.206.584
3	32	322 Taxes Est. Enol. i C.R.D.O.	11.500.000			11.500.000	26.184.766		14.684.766
3	32	323 Serveis tècnics	500.000			500.000	51.544	448.456	
			15.400.000			15.400.000	31.842.894	448.456	16.891.350
3	39	391 Venda de Publicacions	250.000			250.000	680.190		430.190
3	39	392 Mostres i exposicions	29.000.000			29.000.000	34.884.366		5.884.366
3	39	393 Ingressos per imprevistos	1.000			1.000	99.208		98.208
			29.251.000			29.251.000	35.663.764		6.412.764
		TOTAL CAPÍTOL III	44.651.000			44.651.000	67.506.658	448.456	23.304.114
4	41	411 Aportacions Generalitat	31.286.395			31.286.395	31.286.395		
4	41	413 " Serveis transf.	67.826.992			67.826.992	67.826.992		
4	41	414 " Est. Enològ.	1.000			1.000		1.000	
			99.114.387			99.114.387	99.113.387	1.000	
4	46	461 Aport. Sector Vinícola	100.000			100.000	940.000		840.000
			100.000			100.000	940.000		840.000
		TOTAL CAPÍTOL IV	99.214.387			99.214.387	100.053.387	1.000	840.000
5	53	531 Interessos					1.024.532		1.024.532
		TOTAL CAPÍTOL V					1.024.532		1.024.532
7	74	741 Aportac. altres organism.	500.000			500.000		500.000	
7	74	742 " Generalitat	20.550.000			20.550.000	20.550.000		
		TOTAL CAPÍTOL VII	21.050.000			21.050.000	20.550.000	500.000	

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. B) INGRESSOS.

[illegible]

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. A) OBLIGACIONS.

Capítol	Article	CONCEPTES	OBLIGACIONS			PAGAMENTS			Obligacions c passen a pres postos tanca
			Reconegudes a l'exercici	Anul·lades	Netes	Realitzades a l'exercici	Reintegraments	Líquids	
1	12	120.01 Retrib. bàsiques funcion.	14.234.631		14.234.631	14.234.631		14.234.631	
1	12	120.02 " complementàries	3.950.303		3.950.303	3.950.303		3.950.303	
			18.184.934		18.184.934	18.184.934		18.184.934	
1	13	130.01 Retrib. bàsiques laborals	26.019.236		26.019.236	26.019.236		26.019.236	
1	13	130.02 " complementàries	3.418.114		3.418.114	3.418.114		3.418.114	
			29.437.350		29.437.350	29.437.350		29.437.350	
1	14	140.01 Retrib. bàs. eventual i c	15.238.555		15.238.555	15.238.555		15.238.555	
1	14	140.02 " complementàries	6.780.609		6.780.609	6.780.609		6.780.609	
1	14	140.03 Altres remuneracions	375.793		375.793	375.793		375.793	
			22.394.957		22.394.957	22.394.957		22.394.957	
1	14	142.01 Altre personal	1.200.000		1.200.000	1.200.000		1.200.000	
1	16	160.01 Quotes S.Social	4.842.165		4.842.165	4.842.165		4.842.165	
1	16	160.02 " personal transferit	14.453.683		14.453.683	14.453.683		14.453.683	
			19.295.848		19.295.848	19.295.848		19.295.848	
		TOTAL CAPITOL I	90.513.089		90.513.089	90.513.089		90.513.089	
2	21	210 Conservació i reparació	3.199.070		3.199.070	3.199.070		3.199.070	
2	22	220 Material d'oficina	2.208.568		2.208.568	2.208.568		2.208.568	
2	22	221 Subministrament serveis	6.430.129		6.430.129	6.430.129		6.430.129	
2	22	222 Comunicacions	1.258.419		1.258.419	1.258.419		1.258.419	
2	22	223 Transports	97.876		97.876	97.876		97.876	
2	22	224 Assegurances	26.987		26.987	26.987		26.987	
2	22	226 Atencions protocolàries	143.800		143.800	143.800		143.800	
2	22	227 Neteja	99.530		99.530	99.530		99.530	
2	22	228 Estudis i treb. tècnics	2.113.148		2.113.148	2.113.148		2.113.148	

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. B) DRETS.

Capítol	Article	CONCEPTES	DRETS			INGRESSOS			Drets pendents que passen a pressupostos tancats
			Reconeguts a l'exercici	Anul·lats	Nets	Realitzats a l'exercici	Devolucions	Líquids	
3	32	321 Matricules i aport. curssets	5.606.584		5.606.584	5.606.584		5.606.584	
3	32	322 Taxes Est. Enol. i C.R.O.O.	26.184.766		26.184.766	26.184.766		26.184.766	
3	32	323 Serveis tècnics	51.544		51.544	51.544		51.544	
			31.842.894		31.842.894	31.842.894		31.842.894	
3	39	391 Venda publicacions	680.190		680.190	680.190		680.190	
3	39	392 Mostres i exposicions	34.884.366		34.884.366	34.884.366		34.884.366	
3	39	393 Ingressos per imprevistos	99.208		99.208	99.208		99.208	
			35.663.764		35.663.764	35.663.764		35.663.764	
		TOTAL CAPÍTOL III	67.506.658		67.506.658	67.506.658		67.506.658	
4	41	411 Aportacions de la Generali.	31.286.395		31.286.395	31.286.395		31.286.395	
4	41	413 " Serv. transferits	67.826.992		67.826.992	67.826.992		67.826.992	
4	41	414 " Estac. Enològic.	-		-	-		-	
			99.113.387		99.113.387	99.113.387		99.113.387	
4	46	461 Aportac. sector vinícola	940.000		940.000	940.000		940.000	
		TOTAL CAPÍTOL IV	100.053.387		100.053.387	100.053.387		100.053.387	
5	53	531 Interessos	1.024.532		1.024.532	1.024.532		1.024.532	
		TOTAL CAPÍTOL V	1.024.532		1.024.532	1.024.532		1.024.532	
7	74	741 Aport. altres organismes	-		-	-		-	
7	74	742 " Generalitat	20.550.000		20.550.000	20.550.000		20.550.000	
		TOTAL CAPÍTOL VII	20.550.000		20.550.000	20.550.000		20.550.000	
8	87	871 Romanents exerc. anteriors	-		-	-		-	
		TOTAL CAPÍTOL VIII	-		-	-		-	

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. B) DRETS.

[illegible]

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. C) RESULTATS DE L'EXERCICI.

CONCEPTES		
<u>I. SUPERÀVIT O DÈFICIT DE L'EXERCICI</u>		
	189.134.577	
A) Drets reconeguts (Capítols I a VII)	179.049.665	
B) Obligacions reconegudes (Capítols I a VII)	.	10.084.912
C) (A - B). Superàvit o dèficit liquidació pressupost	615.665	
D) Anul·lació obligacions pressupostos tancats		
E) Anul·lació drets pressupostos tancats	615.665	615.665
F) (D - E). Superàvit o dèficit per operacions d'exercicis anteriors		
G) Superàvit o dèficit per anul·lació saldos creditors i deutors extrapressupostaris		10.700.577
H) (C + F + G). Superàvit o dèficit de l'exercici		
<u>II. ROMAMENT DE TRESORERIA</u>		
	189.134.577	
A) Total drets reconeguts	179.049.665	
B) Total obligacions reconegudes		10.084.912
C) (A - B). Romanent pressupostari	615.665	
D) Anul·lació obligacions pressupostos tancats		
E) Anul·lació drets pressupostos tancats	615.665	615.665
F) (D - E). Romanent per operacions exercicis anteriors		
G) Romanent per anul·lació de saldos creditors i deutors extrapressupostaris		10.700.577
H) (C + F + G). Romanent de Tresoreria de l'exercici		- 4.565.466
I) Romanent de Tresoreria anterior		6.135.111
J) (H + I). Romanent de Tresoreria		

TERCERA PART.- PRESSUPOSTOS TANCATS. A) OBLIGACIONS

CAPÍTOLS	Pendants a 1 de gener	Pendants a corrent a 31 de desembre anterior	Modificacions	Total Obligacions	Pagaments realitzats	Pendants a fi d'any
160.02 Quotes S. Social personal transferit		1.690.000	- 259.928	1.430.072	1.430.072	
TOTAL CAPÍTOL I		1.690.000	- 259.928	1.430.072	1.430.072	
221.01 Subministrament de bens i serveis		311.719	- 274.640	37.079	37.079	
222.01 Comunicacions		244.166		244.166	244.166	
223.01 Transports		46.771		46.771	46.771	
226.01 Atencions protocolàries i representatives		64.595		64.595	64.595	
228.01 Estudis i treballs tècnics		76.087		76.087	76.087	
230.01 Dietes, locomoció i trasllats		2.483		2.483	2.483	
240.01 Dotacions per a serveis de nova creació		1.190.018		1.190.018	1.190.018	
TOTAL CAPÍTOL II		1.935.839	- 274.640	1.661.199	1.661.199	
481.00 Subvencions diverses		126.065		126.065	126.065	
TOTAL CAPÍTOL IV		126.065		126.065	126.065	
61 Inversions en edificis i altres construccions		3.190.951	- 53.474	3.137.477	3.137.477	
62 " maquinària, instal·lacions i utilitatge		2.066.167	- 27.623	2.038.544	2.038.544	
64 " mobiliari i estris		926.447		926.447	926.447	
65 " equips de procés de dades		33.318		33.318	33.318	
67 " altre material immobilitzat		170.400		170.400	170.400	
TOTAL CAPÍTOL VI		6.387.283	- 81.097	6.306.186	6.306.186	
TOTAL PRESSUPOST		10.139.187	- 615.665	9.523.522	9.523.522	

TERCERA PART.- PRESSUPOSTOS TANCATS. B) DRETS.

CAPÍTOLS	Pendants a 1 de gener	Pendants a corrent a 31 de desembre anterior	Modificacions	Total drets	Ingressos realitzats	Pendants a fi d'any
No n'existeixen						

QUARTA PART.- RESUM D'INGRESSOS I PAGAMENTS

CONCEPTES	Imports	CONCEPTES	Imports
<u>INGRESSOS PRESSUPOST CORRENT</u>		<u>PAGAMENT PRESSUPOST CORRENT</u>	
Operacions corrents	168.584.577	Operacions corrents	150.205.594
Operacions de capital	20.550.000	Operacions de capital	7.630.855
Menys: devolucions operac. corrents		Menys: reintegraments operac. corrents	
Menys: devolucions operac. capital		Menys: reintegraments operac. capital	
Suma ingressos pressupost corrent	189.134.577	Suma pagaments pressupost corrent	157.836.449
<u>ALTRES INGRESSOS</u>		<u>ALTRES PAGAMENTS</u>	
Pressupostos tancats		Pressupostos tancats	9.523.522
Deutors extrapressupostaris		Deutors extrapressupostaris	19.411.564
Creditors extrapressupostaris	21.093.585	Creditors extrapressupostaris	
Suma altres ingressos	21.093.585	Suma altres pagaments	28.935.086
TOTAL INGRESSOS	210.228.162	TOTAL PAGAMENTS	186.771.535
<u>EXISTÈNCIES INICIALS</u>		<u>EXISTÈNCIES FINALS</u>	
Caixa	15.311.261	Caixa	38.767.889
Banc d'Espanya		Banc d'Espanya	
Altres Bancs		Altres Bancs	
TOTAL	15.311.261	TOTAL	38.767.889

DEPARTAMENT..... AGRICULTURA, RAMADERIA I PESCA
ENTITAT..... INSTITUT CATALA DE LA VINYA I EL VI

EXERCICI DE 1.9...87....

**Estat dels compromisos de despesa
adquirits amb càrrec a exercicis futurs**

[illegible]

DEPARTAMENT AGRICULTURA, RAMADERIA I PESCA

NTITAT ... INSLIIMI CATALA DE LA VINYA I EL VI

OPERACIONS EXTRAPRESSUPOSTÀRIES. PRIMERA PART

MOVIMENT I SITUACIÓ DELS DEUTORS

[illegible]

DEPARTAMENT AGRICULTURA, RAMADERIA I PESCA
ENTITAT INSTITUT CATALA DE LA VINYA I EL VI

OPERACIONS EXTRAPRESSUPOSTÀRIES. SEGONA PART

MOVIMENT I SITUACIÓ DELS CREDITORS

[illegible]

Annex 10: Comptes de l'Institut de Promoció i Formació de
Cooperatives

DEPARTAMENT DE TREBALL

ENTITAT INSTITUT PER A LA PROMOCIÓ I LA FORMACIÓ COOPERATIVES

Compte que jo Josep Castaño i Colomer
(President o Director) d'aquesta Entitat, reto a la Sindicatura de Comptes, per conducte de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya comprensiva dels ingressos estimats i dels crèdits autoritzats en el pressupost inicial; de les seves modificacions; del resultat de la gestió realitzada; dels romanents de crèdit; dels recursos pendents d'ingrés i de les obligacions pendents de pagament i del moviment de la Tresoreria.

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. A) DESPESES

Capítol	Article	CONCEPTES	Crèdits pressupostos				Obligacions reconegudes	Romanents de crèdits	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Incorporables	Anul·lats
				En augment	En baixa				
1	10	Alts Càrrecs	4.469.263			4.469.263	3.804.640		664.623
1	14	Personal contractat	1.342.313			1.342.313	1.034.260		308.053
1	16	Assegurances	1.162.315			1.162.315	1.041.462		120.853
			6.973.891			6.973.891	5.880.362		1.093.529
2	21	Conservació i reparació	60.000			60.000	44.132		15.868
2	22	Material, submin. i alt.	11.126.109	156.402	606.402	10.676.109	10.481.692		194.417
2	23	Indemnització servei	600.000			600.000	594.500		5.492
			11.786.109	156.402	606.402	11.336.109	11.120.332		215.777
4	48	A famílies i instituc.	11.000.000	450.000		11.450.000	11.450.000		-
			11.000.000	450.000		11.450.000	11.450.000		
6	62	Maquinària, installac.	600.000			600.000	599.968		32
			600.000			600.000	599.968		32
			30.360.000	606.402	606.402	30.360.000	29.050.662		1.309.338
			=====	=====	=====	=====	=====		=====

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. B) INGRESSOS.

Capítol	Article	CONCEPTES	Previsions pressupostàries				Drets reconeguts	Diferències - Excés de	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Les previsions	Els drets reconeguts
				En augment	En baixa				
3	39	Altres ingressos	360.000			360.000	202.853	157.147	
4	41	Aportació Generalitat	30.000.000			30.000.000	28.839.399	1.160.601	
			30.360.000			30.360.000	29.042.252	1.317.748	

206

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. A) OBLIGACIONS

Article	CONCEPTES	OBLIGACIONS			PAGAMENTS			Obligacions que passen a pressupostos tancats
		Reconegudes a l'exercici	Anul·lades	Netes	Realitzades a l'exercici	Reintegraments	Líquids	
10	Despeses alts càrrecs	3.804.640		3.804.640	3.804.640		3.804.640	
14	Despeses personal contractat	1.034.260		1.034.260	1.034.260		1.034.260	
16	Assegurances	1.041.462		1.041.462	1.041.462		1.041.462	
		<u>5.880.362</u>		<u>5.880.362</u>	<u>5.880.362</u>		<u>5.880.362</u>	
21	Conservació i reparació	44.132		44.132	44.132		44.132	
22	Material, submin. i altres	10.482.308	616	10.481.692	10.481.692		10.481.692	
23	Indemnització servei	594.508		594.508	594.508		594.508	
		<u>11.120.948</u>	<u>616</u>	<u>11.120.332</u>	<u>11.120.332</u>		<u>11.120.332</u>	
48	A famílies i institucions	11.450.000		11.450.000	11.450.000		11.450.000	
		<u>11.450.000</u>		<u>11.450.000</u>	<u>11.450.000</u>		<u>11.450.000</u>	
62	Maquinària i instal·lacions	599.968		599.968	599.968		599.968	
		<u>599.968</u>		<u>599.968</u>	<u>599.968</u>		<u>599.968</u>	
		<u>29.051.278</u>	<u>616</u>	<u>29.050.662</u>	<u>29.050.662</u>		<u>29.050.662</u>	
		=====	=====	=====	=====		=====	

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. B) DRETS.

Capítol	Article	CONCEPTES	DRETS			INGRESSOS			Drets pendents que passen a pressupostos tancats
			Reconeguts a l'exercici	Anul·lats	Nets	Realitzats a l'exercici	Devolucions	Líquids	
3	39	Altres ingressos	202.853	-	202.853	202.853	--	202.853	0
4	41	Aportació Generalitat	28.839.399	-	28.839.399	28.839.399	--	28.839.399	0
			<u>29.042.252</u>		<u>29.042.252</u>	<u>29.042.252</u>		<u>29.042.252</u>	

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. C) RESULTATS DE L'EXERCICI.

CONCEPTES		
<u>I. SUPERÀVIT O DÉFICIT DE L'EXERCICI</u>		
A) Drets reconeguts (Capítols I a VII)	29.042.252	
B) Obligacions reconegudes (Capítols I a VII)	29.050.662	
C) (A - B). Superàvit o dèficit liquidació pressupost	-- 8.410	- 8.410
D) Anul·lació obligacions pressupostos tancats	-	
E) Anul·lació drets pressupostos tancats	-	
F) (D - E). Superàvit o dèficit per operacions d'exercicis anteriors		
G) Superàvit o dèficit per anul·lació saldos creditors i deutors extrapressupostaris	0	0
H) (C + F + G). Superàvit o dèficit de l'exercici		<u>- 8.410</u>
<u>II. ROMAMENT DE TRESORERIA</u>		
A) Total drets reconeguts	29.042.252	
B) Total obligacions reconegudes	29.050.662	
C) (A - B). Romanent pressupostari	- 8.410	- 8.410
D) Anul·lació obligacions pressupostos tancats	-	
E) Anul·lació drets pressupostos tancats	-	
F) (D - E). Romanent per operacions exercicis anteriors		
G) Romanent per anul·lació de saldos creditors i deutors extrapressupostaris		
H) (C + F + G). Romanent de Tresoreria de l'exercici		- 8.410
I) Romanent de Tresoreria anterior		8.410
J) (H + I). Romanent de Tresoreria		<u>0</u>
		209

TERCERA PART.- PRESSUPOSTOS TANCATS. A) OBLIGACIONS

CAPÍTOLS	Pendants a 1 de gener	Pendants a corrent a 31 de desembre anterior	Modificacions	Total Obligacions	Pagaments realitzats	Pendants a fi d'any
Remanent de l'any 1986 pagament subvenció		500.000		500.000	500.000	--

TERCERA PART. - PRESSUPOSTOS TANCATS. B) DRETS.

CAPÍTOLS	Pendants a 1 de gener	Pendants a corrent a 31 de desembre anterior	Modificacions	Total drets	Ingressos realitzats	Pendants a li d'any
<u>SENSE MOVIMENT</u>						

QUARTA PART.- RESUM D'INGRESSOS I PAGAMENTS

CONCEPTES	Imports	CONCEPTES	Imports
<u>INGRESSOS PRESSUPOST CORRENT</u>		<u>PAGAMENT PRESSUPOST CORRENT</u>	
Operacions corrents	29.042.252	Operacions corrents (I al IV)	28.450.694
Operacions de capital		Operacions de capital (VI al IX)	599.968
Menys: devolucions operac. corrents		Menys: reintegraments operac. corrents	
Menys: devolucions operac. capital		Menys: reintegraments operac. capital	
Suma ingressos pressupost corrent	29.042.252	Suma pagaments pressupost corrent	29.050.662
<u>ALTRES INGRESSOS</u>		<u>ALTRES PAGAMENTS</u>	
Pressupostos tancats		Pressupostos tancats	500.000
Deutors extrapressupostaris		Deutors extrapressupostaris	
Creditors extrapressupostaris	1.779.881	Creditors extrapressupostaris	1.758.450
Suma altres ingressos		Suma altres pagaments	
TOTAL INGRESSOS	30.822.133	TOTAL PAGAMENTS	31.309.112
<u>EXISTÈNCIES INICIALS</u>		<u>EXISTÈNCIES FINALS</u>	
Caixa	503.074	Caixa	21.431
Banc d'E. panya	5.336	Banc d'Espanya	0
Altres Bancs		Altres Bancs	
TOTAL	31.330.543	TOTAL	31.330.543
			212

DEPARTAMENT TREBALL

: ENTITAT INSTITUT PER A LA PROMOCIÓ I FORMACIÓ COOPERATIVES

EXERCICI DE 1.9 87

**Estat dels compromisos de despesa
adquirits amb càrrec a exercicis futurs**

[illegible]

EXERCICI DE 1.9 .87

Estat dels drets reconeguts amb imputació a exercicis futurs

DEPARTAMENT TREBALL
ENVIAT INSTITUT PER A LA PROMOCIÓ I FORMACIÓ COOPERATIVES

[illegible]

DEPARTAMENT TREBALL
ENTITAT INSTITUT PER A LA PROMOCIÓ I FORMACIÓ COOP.

OPERACIONS EXTRAPRESSUPOSTÀRIES PRIMERA PART

MOVIMENT I SITUACIÓ DELS DEUTORS

CONCEPTES	Pendents de cobrament de l'any anterior	Modificacions	Pagaments	Total	Ingressos	Pendents de cobrament a fi d'any
SENSE MOVIMENT						
TOTAL DEUTORS						

DEPARTAMENT TREBALL

ENTITAT INSTITUT PER A LA PROMOCIÓ I FORMACIÓ COOP.

OPERACIONS EXTRAPRESSUPOSTÀRIES. SEGONA PART

MOVIMENT I SITUACIÓ DELS CREDITORS

[illegible]

Annex 11: Comptes de l'Institut Català del Consum

DEPARTAMENT DE COMERC, CONSUM I TURISME

ENTITAT INSTITUT CATALÀ DEL CONSUM

Compte que jo PERE CARBONELL I FITA
(President o Director) d'aquesta Entitat, reto a la Sindicatura de Comptes, per conducte de la Intervenció General de la Generalitat de Catalunya comprensiva dels ingressos estimats i dels crèdits autoritzats en el pressupost inicial; de les seves modificacions; del resultat de la gestió realitzada; dels romanents de crèdit; dels recursos pendents d'ingrés i de les obligacions pendents de pagament i del moviment de la Tresoreria.

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. AJ DESPESES									
Capítol	Article	CONCEPTES	Crèdits pressupostos				Obligacions reconegudes	Romanents de crèdits	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Incorporables	Anul·lats
				En augment	En baixa				
I	11	110.01 Membres Consell Assessor i Comissions	25.000						
			25.000			25.000			25.000
I	13	130.01 Personal laboral	562.401						
			562.401			562.401			562.401
I	15	150.01 Incentius rendiment	5.475						
			5.475			5.475			5.475
I	16	160.01 Assegurances i prestacions socials	168.720						
			168.720			168.720			168.720
II	20	200.01 Lloguers	122.000						
			122.000			122.000			122.000

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PRÉVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. A) DESPESES

Capítol	Article	CONCEPTES	Crèdits pressupostos				Obligacions reconegudes	Romanents de crèdits	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Incorporables	Anul·lats
				En augment	En baixa				
II	22	Material, subministrament i altres							
		220.01	750.000						
		221.01	400.000				745.479		
		222.01	105.000				398.694		
		223.01	100.000				100.000		
		224.01	60.000						
		226.01	350.000				253.200		
		228.01	200.000						
		229.01	1.000.000				999.998		
		229.02	243.000				150.324		
			3.208.000						
II	23	230.01 Indemnitzacions per raó de servei	500.000			3.208.000	2.647.695		560.305
							16.416		
VI	64	640.01 Inversions mobiliari i estris	500.000			500.000	16.416		483.584
			15.453.298				12.763.579		
	67	671.01 Programa informàtic	15.453.298			15.453.298	12.763.579	2.689.719	
			3.382.590						
			3.382.590						
						3.382.590		3.382.590	

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. A) DESPESES

Capítol	Article	CONCEPTES	Crèdits pressupostos:			Obligacions reconegudes	Romanents de crèdits		
			Inicials	Modificacions			Definitius	Incorporables	Anul·lats
				En augment	En baixa				
68		Programa per a l'o-							
		rientació i for-							
		mació consumidors							
		681.01	7.000.000			6.893.600			
		682.01	9.572.516			2.382.978			
		16.572.516			16.572.516	9.276.578	7.295.938		
		TOTAL	40.000.000			40.000.000	24.704.268	13.368.247	1.927.485.

PRIMERA PART.- REALITZACIÓ DE LES AUTORITZACIONS I PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES. B) INGRESSUS.

Capítol	Article	CONCEPTES	Previsions pressupostàries				Drets reconeguts	Diferències - Excés de	
			Inicials	Modificacions		Definitius		Les previsions	Els drets reconeguts
				En augment	En baixa				
IV	41	410.01 De la Generalitat	40.000.000			40.000.000	40.000.000		
		TOTAL	40.000.000			40.000.000	40.000.000		

221

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. A) OBLIGACIONS.

222

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. B) DRETS.

Capítol	Article	CONCEPTES	DRETS			INGRESSOS			Drets pendents que passen a pressupostos tancats
			Reconeguts a l'exercici	Anul·lats	Nets	Realitzats a l'exercici	Devolucions	Líquids	
IV	41	410.01 De la Generalitat	40.000.000		40.000.000				40.000.000
			40.000.000		40.000.000				40.000.000

SEGONA PART.- REALITZACIÓ DE LES OBLIGACIONS I DRETS RECONEGUTS. C) RESULTATS DE L'EXERCICI.

CONCEPTES		
<u>I. SUPERÀVIT O DÈFICIT DE L'EXERCICI</u>		
A) Drets reconeguts (Capítols I a VII)	40.000.000.-	
B) Obligacions reconegudes (Capítols I a VII)	24.704.268.-	
C) (A - B). Superàvit o dèficit liquidació pressupost		15.295.732.-
D) Anul·lació obligacions pressupostos tancats		
E) Anul·lació drets pressupostos tancats		
F) (D - E). Superàvit o dèficit per operacions d'exercicis anteriors		
G) Superàvit o dèficit per anul·lació saldos creditors i deutors extrapressupostaris		15.295.732.-
H) (C + F + G). Superàvit o dèficit de l'exercici		
<u>II. ROMAMENT DE TRESORERIA</u>		
A) Total drets reconeguts	40.000.000.-	
B) Total obligacions reconegudes	24.704.268.-	
C) (A - B). Romanent pressupostari		15.295.732.-
D) Anul·lació obligacions pressupostos tancats		
E) Anul·lació drets pressupostos tancats		
F) (D - E). Romanent per operacions exercicis anteriors		
G) Romanent per anul·lació de saldos creditors i deutors extrapressupostaris		15.295.732.-
H) (C + F + G). Romanent de Tresoreria de l'exercici		
I) Romanent de Tresoreria anterior		15.295.732.-
J) (H + I). Romanent de Tresoreria		
		224

TERCERA PART.- PRESSUPOSTOS TANCATS. A) OBLIGACIONS

CAPÍTOLS	Pendants a 1 de gener	Pendants a corrent a 31 de desembre anterior	Modificacions	Total Obligacions	Pagaments realitzats	Pendants a fi d'any

TERCERA PART.- PRESSUPOSTOS TANCATS. B) DRETS.

CAPÍTOLS	Pendants a 1 de gener	Pendants a corrent a 31 de desembre anterior	Modificacions	Total drets	Ingressos realitzats	Pendants a fi d'any

QUARTA PART.- RESUM D'INGRESSOS I PAGAMENTS

CONCEPTES	Imports	CONCEPTES	Imports
<u>INGRESSOS PRESSUPOST CORRENT</u>		<u>PAGAMENT PRESSUPOST CORRENT</u>	
Operacions corrents	_____	Operacions corrents	_____
Operacions de capital	_____	Operacions de capital	_____
Menys: devolucions operac. corrents	_____	Menys: reintegraments operac. corrents	_____
Menys: devolucions operac. capital	_____	Menys: reintegraments operac. capital	_____
Suma ingressos pressupost corrent	=====	Suma pagaments pressupost corrent	=====
<u>ALTRES INGRESSOS</u>		<u>ALTRES PAGAMENTS</u>	
Pressupostos tancats	_____	Pressupostos tancats	_____
Deutors extrapressupostaris	_____	Deutors extrapressupostaris	_____
Creditors extrapressupostaris	_____	Creditors extrapressupostaris	_____
.....	_____		_____
Suma altres ingressos	_____	Suma altres pagaments	_____
TOTAL INGRESSOS	=====	TOTAL PAGAMENTS	=====
<u>EXISTÈNCIES INICIALS</u>		<u>EXISTÈNCIES FINALS</u>	
Caixa	_____	Caixa	_____
Banc d'Espanya	_____	Banc d'Espanya	_____
Altres Bancs	_____	Altres Bancs	_____
TOTAL	=====	TOTAL	=====
			227