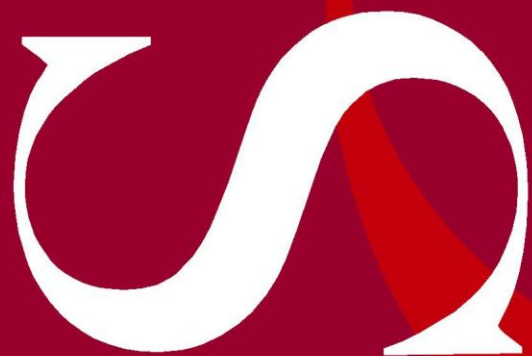
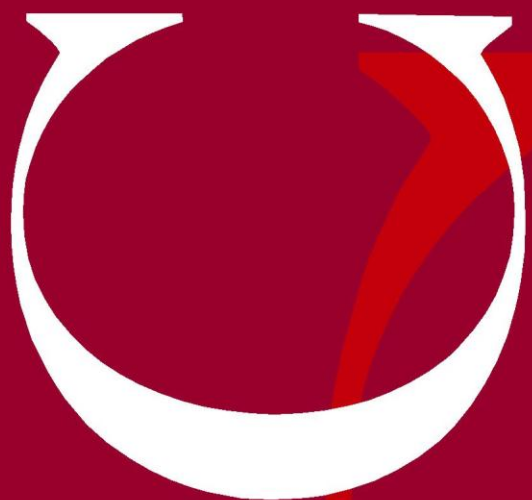




Informe 101/2015
agregat dels comptes
generals de les
entitats locals
corresponent a
l'exercici 2012



TOM II

SINDICATURA DE COMPTES
Illes Balears

ÍNDEX

ANNEXOS A L'APARTAT I DEL TOM I: Introducció	13
Annex I.1. Àmbit subjectiu de municipis, entitats locals menors i mancomunitats.....	14
Annex I.2. Àmbit subjectiu d'organismes autònoms.....	16
Annex I.3. Àmbit subjectiu de societats mercantils i EPEs	18
Annex I.4. Àmbit subjectiu de mancomunitats.....	20
ANNEXOS A L'APARTAT II DEL TOM I: Rendició de comptes.....	21
Annex II.1. Rendició i aprovació del Compte general	22
ANNEXOS A L'APARTAT III DEL TOM I: Dades agregades	27
Annex III.1.1. Ajuntaments. Illes Balears. Estats agregats.....	28
Annex III.1.2. Ajuntaments. Mallorca. Estats agregats.....	30
Annex III.1.3. Ajuntaments. Menorca. Estats agregats	32
Annex III.1.4. Ajuntaments. Eivissa i Formentera. Estats agregats	34
Annex III.1.5. Ajuntaments. Illes Balears fins a 5.000 habitants. Estats agregats	36
Annex III.1.6. Ajuntaments. Illes Balears de 5.001 a 20.000 h. Estats agregats	38
Annex III.1.7. Ajuntaments. Illes Balears de 20.001 a 50.000 h. Estats agregats	40
Annex III.1.8. Ajuntaments. Illes Balears de més de 50.000 h. Estats agregats.....	42
Annex III.2.1. Mancomunitats. Illes Balears. Estats agregats	44
Annex III.3.1. Entitat local menor. Illes Balears. Estats agregats	46
Annex III.4.1. Organismes autònoms. Illes Balears. Estats agregats	48
Annex III.5.1. Societats mercantils. Illes Balears. Estats agregats	50
ANNEXOS A L'APARTAT IV DEL TOM I: Incidències en els comptes anuals	51
Annex IV.1. Incidències ajuntaments	52
Annex IV.2. Incidències mancomunitats.....	56
Annex IV.4. Incidències organismes autònoms.....	57
ANNEX V. FITXES.....	65
AJUNTAMENTS.....	65
Ajuntament d'Alaró.....	66
Ajuntament d'Alaior.....	68
Ajuntament d'Alcúdia	70
Ajuntament d'Algaida.....	72
Ajuntament d'Andratx.....	74
Ajuntament d'Artà	76
Ajuntament de Banyalbufar	78

Ajuntament de Binissalem	80
Ajuntament de Búger	82
Ajuntament de Bunyola	84
Ajuntament de Calvià	86
Ajuntament de Campanet.....	88
Ajuntament de Campos	90
Ajuntament de Capdepera.....	92
Ajuntament de Ciutadella de Menorca	94
Ajuntament de Consell	96
Ajuntament de Costitx	98
Ajuntament de Deià	100
Ajuntament d'Eivissa	102
Ajuntament d'Escorca.....	104
Ajuntament d'Esporles.....	106
Ajuntament d'Estellencs	108
Ajuntament de Felanitx.....	110
Ajuntament de Ferreries	112
Consell Insular de Formentera	114
Ajuntament de Fornalutx	116
Ajuntament d'Inca.....	118
Ajuntament de Lloret de Vistalegre	120
Ajuntament de Lloseta.....	122
Ajuntament de Llubí.....	124
Ajuntament de Llucmajor.....	126
Ajuntament de Manacor	128
Ajuntament de Maó	130
Ajuntament de Mancor de la Vall.....	132
Ajuntament de Maria de la Salut	134
Ajuntament de Marratxí	136
Ajuntament des Mercadal.....	138
Ajuntament de Montuïri	140
Ajuntament de Muro	142
Ajuntament de Palma de Mallorca	144
Ajuntament de Petra.....	146
Ajuntament de Pollença.....	148

Ajuntament de Porreres.....	150
Ajuntament de sa Pobla.....	152
Ajuntament de Puigpunyent.....	154
Ajuntament de Sant Antoni de Portmany	156
Ajuntament de Sencelles	158
Ajuntament de Sant Josep de sa Talaia	160
Ajuntament de Sant Joan	162
Ajuntament de Sant Joan de Labritja	164
Ajuntament de Sant Llorenç des Cardassar	166
Ajuntament de Sant Lluís.....	168
Ajuntament de Santa Eugènia	170
Ajuntament de Santa Eulària des Riu.....	172
Ajuntament de Santa Margalida	174
Ajuntament de Santa Maria del Camí.....	176
Ajuntament de Santanyií	178
Ajuntament de Selva.....	180
Ajuntament de ses Salines	182
Ajuntament de Sineu	184
Ajuntament de Sóller	186
Ajuntament de Son Servera.....	188
Ajuntament de Valldemossa	190
Ajuntament des Castell.....	192
Ajuntament de Vilafranca de Bonany	194
Ajuntament d'Ariany.....	196
Ajuntament des Migjorn Gran	198
MANCOMUNITATS	201
Mancomunitat Pla de Mallorca	202
Mancomunitat Migjorn de Mallorca.....	204
Mancomunitat Zona Nord de Mallorca	206
Mancomunitat d'es Raiguer	208
Mancomunitat Sud de Mallorca	210
Mancomunitat Serveis Públics Insulars.....	212
ENTITAT LOCAL MENOR	215
Entitat Local Menor de Palmanyola	216

ORGANISMES AUTÒNOMS.....	219
ALCÚDIA. Patronat Municipal de Música.....	220
ALCÚDIA. Patronat Municipal Alcúdia Ràdio.....	222
ALCÚDIA. Patronat Municipal d'Esports	224
BINISSALEM. Patronat Municipal d'Esports	226
CALVIÀ. Institut Municipal d'Educació i Biblioteques.....	228
CIUTADELLA. Patronat de l'Hospital Municipal.....	230
CIUTADELLA. Patronat Municipal d'Escoles Infantils.....	232
EIVISSA. Patronat Museu d'Art Contemporani	234
EIVISSA. Patronat Municipal d'Esports.....	236
EIVISSA. Patronat Municipal de Música	238
ESPORLES. Patronat Municipal de Cultura, Esport i Temps Lliure	240
ESPORLES. Patronat d'Escoles Municipals d'Esporles	242
FELANITX. Centre Cultural	244
FORMENTERA. Patronat Municipal de Turisme	246
INCA. Institut Municipal d'Activitat Física d'Inca.....	248
INCA. Fundació Pública Llar d'Infants d'Inca	250
INCA. Escola de Música Antoni Torrandell d'Inca.....	252
INCA. Fundació Pública Residència Miquel Mir.....	254
LLUCMAJOR. Patronat Molí d'en Gaspar.....	256
LLUCMAJOR. Patronat Residència de Persones Majors	258
LLUCMAJOR. Patronat Municipal de Turisme.....	260
MANACOR. Institució Pública Antoni Maria Alcover.....	262
MANACOR. Fundació Pública Teatre Municipal.....	264
MANACOR. Patronat de l'Escola Municipal de Mallorca.....	266
MANACOR. Patronat Municipal d'Esports	268
MARRATXÍ. Institut Municipal de Comunicació	270
PALMA. Agència de Desenvolupament Local (Palmactiva)	272
PALMA. Institut Municipal de l'Esport.....	274
PALMA. Institut Municipal de Turisme	276
PALMA. Institut Municipal d'Innovació	278
PALMA. Institut Municipal de Coordinació d'Obres Viàries.....	280
PALMA. Patronat Municipal de Reallotjament i Reinserció Social.....	282
PALMA. Fundació Llegat Weyler.....	284
PALMA. Patronat Municipal de l'Habitatge.....	286

PALMA. Patronat Municipal d'Escoles d'Infants (PMEI)	288
PALMA. Patronat Municipal d'Il·luminació Ornamental	290
POLLENÇA. Patronat de la Residència Social Santo Domingo	292
POLLENÇA. Fundació Escola de Música de Pollença	294
POLLENÇA. Institut Municipal de Ràdio Pollença	296
SANTA MARIA. Patronat Residència de la Tercera Edat Cas Metge Rei	298
SOCIETATS MERCANTILS	301
ALCÚDIA. Empresa Municipal de Serveis d'Alcúdia, SA	302
CALVIÀ. Calvià 2000, SA	303
CALVIÀ. Llar de Calvià, SA	304
CAPDEPERA. Capdepera Segle XXI, SA	305
CIUTADELLA. EPE. Ciutadella Turisme (CITUR)	306
EIVISSA. Iniciatives Municipals de Vila, SA	307
LLUCMAJOR. Empresa Municipal de Serveis, SAU	308
MANACOR. Empresa de Serveis del Mun. de Manacor, SA	309
MAÓ. Promocions Urbanístiques de Maó, SL	310
MARRATXÍ. Empresa Municipal Serveis Marratxí XXI, SAU	311
MONTUÏRI. Empresa Municipal de Serveis Murta, SL	312
PALMA. Empresa Municipal d'Aigües i Clavegueram, SA	313
PALMA. Emp. Mun. de Transports Urbans de Palma, SA	314
PALMA. Empresa Funerària Municipal, SA	315
PALMA. Societat Mun. d'Aparcaments i Projectes, SA	316
POLLENÇA. Empresa Municipal de Serveis 2002, SL	317
PORRERES. Serveis Municipals de Porreres, SLU	318
SANT ANTONI DE PORTMANY. Obres i Serveis S. Ant. 2005, SA	319
SANT LLORENÇ DES CARDASSAR. Emp. Mun. Bellver, SA	320
SANTA EULÀRIA DES RIU. Santa Eulària des Riu XXI, SA	321
SANTANYÍ. Serveis Municipals de Santanyí, SLU	322
SON SERVERA. Son Servera Segle XXI, SA	323

SIGLES I ABREVIATURES

Art.	Article
Cap.	Capítol / capítols
EFM	Empresa Funerària Municipal, SA (Palma)
ELM	Entitat local menor
EMAYA	Empresa Municipal d'Aigües i Clavegueram, SA (Palma)
EMOP	Empresa Municipal d'Obres i Projectes Urbans de Palma, SA
EPE	Entitat pública empresarial
FEOSL	Fons Estatal per a l'Ocupació i la Sostenibilitat Local
FEIL	Fons Estatal d'Inversió Local
h.	Habitants
IBI	Impost de béns immobles
IGAE	Intervenció General de l'Administració de l'Estat
IM	Institut municipal
INCL	Instrucció del model normal de comptabilitat local
INE	Institut Nacional d'Estadística
LRBRL	Llei reguladora de les bases de règim local
LSCIB	Llei de la Sindicatura de Comptes de les Illes Balears
OA	Organismes autònoms
ORN	Obligacions reconegudes netes
n.p.	No pertoca
PIE	Participació en els tributs de l'Estat
PM	Patronat municipal
RD	Reial decret
RDL	Reial decret llei
SA	Societat anònima
SAU	Societat anònima unipersonal
SCIB	Sindicatura de Comptes de les Illes Balears
s.d.	Sense dades
SEC'95	Sistema Europeu de Comptes Nacionals i Regionals
SL	Societat limitada
SM	Societats municipals
TRLCSP	Text refós de la Llei de contractes del sector públic
TRLGEP	Text refós de la Llei general d'estabilitat pressupostària
TRLRHL	Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals
TRLSA	Text refós de la Llei de societats anònimes
XML	Extensible markup language (llenguatge d'etiquetatge extensible)

RÀTIOS I INDICADORS

Els indicadors que es detallen a continuació dels ajuntaments, les mancomunitats, l'entitat local menor i els organismes autònoms són els establerts per la INCL, que figuren en l'apartat relatiu a la memòria, i altres d'elaboració pròpia, a més, d'indicadors generalment acceptats. Aquest conjunt permet analitzar de forma senzilla la situació economicofinancera i pressupostària de cada corporació local.

Les dades d'aquests indicadors, que han estat utilitzades en l'exposició, en els quadres i en els annexos d'aquest Informe, són les declarades en els comptes retuts (no tots els comptes contenen tots els indicadors establerts). Hi ha indicadors retuts que presenten errors en el seu càlcul; els més significatius han estat recalculats per l'SCIB i són objecte de comentari a l'Informe, i per aquest motiu pot ser que en determinats casos no coincideixin amb les xifres dels annexos.

Els indicadors que es detallen a continuació de les empreses públiques locals dependents íntegrament dels ajuntaments són els generalment acceptats a l'hora de realitzar una anàlisi de la situació econòmica i financera d'una societat mercantil. Aquests indicadors han estat calculats per l'SCIB sobre les dades dels comptes anuals d'aquestes entitats.

AJUNTAMENTS, MANCOMUNITATS, ENTITAT LOCAL MENOR I ORGANISMES AUTÒNOMS

- Autonomia fiscal: quocient entre els drets reconeguts nets de naturalesa tributària (capítols 1, 2, 3 i subconceptes 420.00, 420.10 i 420.20) i els drets reconeguts nets totals.
- Autonomia: quocient entre els drets reconeguts nets (capítols 1, 2, 3, 5, 6, 8 i subconceptes 420.00, 420.10 i 420.20) i els drets reconeguts nets totals.
- Cost financer mitjà: quocient entre les despeses financeres de l'exercici i el deute financer mitjà.
- Endeutament sobre ingressos corrents: quocient entre el passiu exigible financer (endeutament) i els drets reconeguts nets (capítols 1 a 5).
- Esforç inversor: quocient entre les obligacions reconegudes netes dels capítols 6 i 7 i les obligacions reconegudes netes.
- Estructura d'exigibilitat: quocient entre els creditors a curt termini i el total passiu.

- Evolució de despeses estructurals: quocient entre la variació interanual de les despeses estructurals i les despeses estructurals de l'exercici anterior.
- Evolució d'ingressos recurrents: quocient entre la variació interanual dels ingressos recurrents i els ingressos recurrents de l'exercici anterior.
- Excedent pressupostari acumulat: quocient entre el romanent de tresoreria per a despeses generals ajustat pel saldo del compte 413 i les obligacions reconegudes netes.
- Exigibilitat: quocient entre els deutes amb tercers (creditors a curt termini més creditors a llarg termini) i el total passiu.
- Fons de maniobra: diferència entre l'actiu circulant i els creditors a curt termini.
- Índex de càrrega financera: quocient entre les obligacions reconegudes netes financeres (capítols 3 i 9) i els drets reconeguts nets corrents.
- Índex de despesa de personal: quocient entre les despeses de personal i el total d'ingressos del compte del resultat economicopatrimonial.
- Índex de retorn al ciutadà: quocient entre les obligacions reconegudes netes (àrees de despesa 1 a 4) i els drets reconeguts nets (capítols 1 a 3 i subconceptes 420.00, 420.10 i 420.20).
- Índex de sostenibilitat pressupostària: quocient entre el resultat pressupostari ajustat pel moviment del compte 413 i les obligacions reconegudes netes.
- Índex d'estabilitat pressupostària: quocient entre el resultat no financer del càlcul de l'estabilitat pressupostària i els drets reconeguts nets no financers (capítols 1 a 7).
- Índex d'estalvi brut: quocient entre els drets reconeguts nets corrents menys les obligacions reconegudes netes corrents i els drets reconeguts nets corrents.
- Índex d'estalvi net: quocient entre els drets reconeguts nets corrents menys les obligacions reconegudes netes corrents no financeres (capítols 1, 2 i 4) i els drets reconeguts nets corrents.
- Liquiditat immediata: quocient entre els fons líquids i els creditors a curt termini.
- Marge estructural sobre ingressos totals: quocient entre els ingressos recurrents menys les despeses estructurals i el total d'ingressos del compte del resultat economicopatrimonial.

- Pressió fiscal: quocient entre els drets reconeguts nets de naturalesa tributària (capítols 1, 2, 3 i subconceptes 420.00, 420.10 i 420.20) i el nombre d'habitants.
- Resultat economicopatrimonial sobre ingressos totals: quocient entre el resultat economicopatrimonial i el total d'ingressos del compte del resultat economicopatrimonial.
- Saldo del compte 413 sobre el romanent de tresoreria per a despeses generals: quocient entre el saldo del compte 413 i el romanent de tresoreria per a despeses generals.
- Solvència a curt termini: quocient entre els fons líquids més els deutors més les inversions financeres temporals i els creditors a curt termini.
- Solvència a llarg termini: quocient entre els fons líquids més els deutors més les inversions financeres temporals i els deutes amb tercers (creditors a curt termini més creditors a llarg termini).
- Termini mínim d'amortització del deute: quocient entre el passiu exigible (financer) i el diferencial entre drets reconeguts nets corrents i obligacions reconegudes netes corrents.
- Variació de tresoreria: quocient entre el flux de tresoreria de l'exercici i el saldo inicial de tresoreria.
- Termini de cobrament (dies): quocient entre els drets pendents de cobrament de pressupost corrent i pressuposts tancats dels capítols 1 a 3 al tancament de l'exercici i la recaptació neta de pressupost corrent i pressuposts tancats dels capítols 1 a 3 durant l'exercici, multiplicat per 365.
- Termini de pagament (dies): quocient entre les obligacions pendents de pagament de pressupost corrent i pressuposts tancats dels capítols 2 i 6 al tancament de l'exercici i els pagaments realitzats de pressupost corrent i pressuposts tancats dels capítols 2 i 6 durant l'exercici, multiplicat per 365.

La terminologia tècnica que es detalla a continuació és la que, principalment, s'ha utilitzat per a l'anàlisi dels estats comptables consolidats. En aquesta selecció hi ha terminologia establerta per la normativa aplicable a les entitats locals i altra d'elaboració pròpia, a més d'altra generalment acceptada.

- Resultat estructural: diferència entre els ingressos recurrents i les despeses estructurals i, per tant, quantifica el resultat que no és conjuntural.

- Resultat conjuntural: diferència entre els ingressos i les despeses conjunturals i, per tant, quantifica el resultat que té caràcter extraordinari o cíclic.
- Despesa conjuntural: aquella que té caràcter extraordinari o cíclic i que, per tant, no és anual i estable.
- Despeses estructurals: aquelles que no són conjunturals o extraordinàries i que, per tant, s'han de finançar amb els ingressos recurrents de l'entitat, és a dir, les despeses del compte del resultat economicopatrimonial exclosos els conceptes següents: "3.c. Dotacions per a amortitzacions de l'immobilitzat", "3.d.1. Variacions de provisions d'existències", "3.g. Variació de les provisions d'inversions financeres", "4. Transferències i subvencions" (excepte l'apartat "4.a. Transferències i subvencions corrents", comptes 650 i 651) i "5. Pèrdues i despeses extraordinàries". Els subgrups "71. Variació d'existències" i "78. Treballs realitzats per a l'entitat" s'inclouen amb signe contrari.
- Flux d'efectiu d'inversió: diferència entre els cobraments de les desinversions i els pagaments de les inversions, tant d'immobilitzat immaterial, material, com financer.
- Flux d'efectiu de finançament: diferència entre els cobraments de les operacions de finançament (incloses les transferències de capital) i els pagaments corresponents a la seva devolució.
- Flux d'efectiu de gestió: diferència entre els cobraments i els pagaments de les operacions que no són d'inversió ni de finançament.
- Fluxos d'efectiu: diferència entre els cobraments i els pagaments realitzats per l'entitat durant l'exercici econòmic; es presenten segmentats per activitats de gestió, d'inversió i de finançament.
- Ingrés conjuntural: aquell que té caràcter extraordinari o cíclic i que, per tant, no és anual i estable.
- Ingressos recurrents: aquells que no són conjunturals o extraordinaris i que, per tant, han de ser suficients para finançar les despeses estructurals de l'entitat, és a dir, els ingressos del compte del resultat economicopatrimonial exclosos els conceptes següents: "3.a.4. Contribucions Especials", "3.b. Ingressos urbanístics", "4.c.2. Excés de provisió de riscos i despeses", "5. Transferències i subvencions" (excepte l'apartat "5.a. Transferències corrents", compte 750) i "6. Guany i ingressos extraordinaris".
- Termini mínim d'amortització del deute: període mínim de temps que necessita disposar una entitat local per retornar el seu deute, d'acord amb la capacitat de generar recursos aquest exercici.

EMPRESSES PÚBLIQUES LOCALS DEPENDENTS ÍNTEGRAMENT DELS AJUNTAMENTS

Per analitzar la situació econòmica i financera de les empreses públiques, dependents al 100% dels ajuntaments, s'han utilitzat els indicadors següents:

- Solvència a curt termini: quocient entre l'actiu realitzable (actiu circulant menys existències) sobre el passiu circulant.
- Termini de cobrament: import dels deutors de l'actiu del balanç de situació multiplicat per 365 i dividit per la suma dels ingressos del compte de pèrdues i guanys menys les subvencions de capital transferides a resultats de l'exercici.
- Termini de pagament: import dels creditors a curt termini del passiu del balanç de situació multiplicat per 365 i dividit per la suma de les despeses del compte de pèrdues i guanys menys la dotació de l'exercici a l'amortització de l'immobilitzat.
- Fons de maniobra: diferència entre l'actiu corrent i el passiu corrent.
- Disponibilitat: percentatge de la tresoreria sobre els creditors a curt termini.
- Garantia: quocient de l'actiu real (total de l'actiu del balanç de situació menys les despeses d'establiment i les despeses a distribuir en diversos exercicis) sobre el passiu exigible.
- Exigibilitat: quocient dels deutes amb tercers (creditors a curt termini més creditors a llarg termini) sobre els passius totals.
- Autonomia: quocient entre els recursos propis i els deutes amb tercers (creditors a curt termini més creditors a llarg termini).
- Autofinançament: quocient entre el resultat de l'exercici més la dotació de l'exercici a l'amortització de l'immobilitzat i de les provisions per depreciació de l'immobilitzat i el total d'actius.
- Estabilitat: quocient de l'actiu fix (immobilitzat total de l'actiu) sobre els recursos permanents (fons propis més ingressos a distribuir en diversos exercicis).
- Acumulació: quocient dels resultats de l'exercici sobre l'import dels fons propis.

**ANNEXOS A L'APARTAT I DEL TOM I:
INTRODUCCIÓ**

ANNEX I.1. ÀMBIT SUBJECTIU DE MUNICIPIS, ENTITATS LOCALS MENORS I MANCOMUNITATS

AEL 2012. ANNEX I.1. ÀMBIT SUBJECTIU								
Ens	Població	Km2	Ens dependents				Mancomunitat en què participa	
			OA			SM		
			Actiu	Inactiu	Total	EPE		
Municipis								
1	Alaró	5.217	45,72					Es Raiguer
2	Alaior	9.769	109,86					
3	Alcúdia	20.163	60,02	3		3	1	Zona Nord de Mallorca
4	Algaida	5.382	89,78					Pla de Mallorca
5	Andratx	10.748	81,46				1	
6	Artà	7.415	139,79					Zona Nord de Mallorca
7	Banyalbufar	583	18,06					Tramuntana
8	Binissalem	7.792	29,77	1		1		Es Raiguer
9	Búger	1.029	8,29					Es Raiguer
10	Bunyola	6.619	84,70					Tramuntana
11	Calvià	52.272	145,02	1		1	2	
12	Campanet	2.581	34,65					Es Raiguer
13	Campos	10.144	149,69					Migjorn de Mallorca i Sud de Mallorca
14	Capdepera	11.247	54,92				1	
15	Ciutadella de Menorca	29.629	186,34	2		2	1	
16	Consell	3.834	13,70					Es Raiguer
17	Costitx	1.192	15,37					Pla de Mallorca
18	Deià	756	15,21					Tramuntana
19	Escorca	252	139,39					Tramuntana
20	Esporles	4.991	35,29	2		2		Tramuntana
21	Estellencs	369	13,44					Tramuntana
22	Felanitx	17.359	169,79	1		1		Sud de Mallorca
23	Ferrerries	4.610	66,09					
24	Formentera	11.374	83,24	1		1		
25	Fornalutx	692	19,49					Tramuntana
26	Eivissa	50.401	11,14	3		3	1	Escorxador Insular d'Eivissa
27	Inca	31.032	58,34	4	2	6		Es Raiguer
28	Lloret de Vistalegre	1.251	17,44					Pla de Mallorca
29	Lloseta	5.680	12,10					Es Raiguer
30	Llubí	2.324	34,92					Pla de Mallorca
31	Llucmajor	37.257	327,33	3		3	1	
32	Maó	28.765	117,20				1	
33	Manacor	41.049	260,31	4		4	1	
34	Manacor de la Vall	1.321	19,89					Es Raiguer
35	Maria de la Salut	2.140	30,52					Pla de Mallorca
36	Marratxí	35.258	54,22	1		1	1	Es Raiguer
37	Es Mercadal	5.425	138,34					
38	Montuiri	2.838	41,13				1	Pla de Mallorca
39	Muro	6.977	58,61					Zona Nord de Mallorca

AEL 2012. ANNEX I.1. ÀMBIT SUBJECTIU (CONTINUACIÓ)								
Ens	Població	Km2	Ens dependents			SM EPE	Mancomunitat en què participa	
			OA					
			Actiu	Inactiu	Total			
Municipis								
40	Palma	398.162	208,63	10		10	4	
41	Petra	2.806	70,04		1	1		Pla de Mallorca
42	Pollença	16.200	151,65	3		3	1	Zona Nord de Mallorca
43	Porreres	5.496	86,91				1	Pla de Mallorca
44	Sa Pobla	12.901	48,59		1	1		Zona Nord de Mallorca
45	Puigpunyent	2.010	42,31					Tramuntana
46	Sant Antoni de Portmany	23.314	126,80				1	Escorxador Insular d'Eivissa
47	Sencelles	3.234	52,86					Pla de Mallorca
48	Sant Josep de sa Talaia	24.498	159,38					Escorxador Insular d'Eivissa
49	Sant Joan	1.973	38,54					Pla de Mallorca
50	Sant Joan de Labritja	5.677	121,66					Escorxador Insular d'Eivissa
51	Sant Llorenç des Cardassar	7.857	82,08				1	
52	Sant Lluís	7.509	34,75					
53	Santa Eugènia	1.723	20,25					Pla de Mallorca
54	Santa Eulària des Riu	36.464	153,58				1	Escorxador Insular d'Eivissa
55	Santa Margalida	12.243	86,51					Zona Nord de Mallorca
56	Santa Maria del Camí	6.500	37,62	1		1		Es Raiguer
57	Santanyí	11.784	124,86				1	Sud de Mallorca
58	Selva	3.869	48,75					Es Raiguer
59	Ses Salines	5.273	39,12					Migjorn de Mallorca i Sud de Mallorca
60	Sineu	3.715	47,74		1	1		Pla de Mallorca
61	Sóller	14.229	42,80				2	Tramuntana
62	Son Servera	11.146	42,56				1	
63	Valldemossa	2.042	42,93					Tramuntana
64	Es Castell	7.956	11,66					
65	Vilafranca de Bonany	2.922	23,96				1	Pla de Mallorca
66	Ariany	914	23,14					Pla de Mallorca
67	Es Migjorn Gran	1.520	31,42					
Entitat local menor								
1	Palmanyola	2.021	s/d					
Mancomunitats								
1	Es Raiguer	104.113	564,84					
2	Serveis Públics Insul. d'Eivissa	140.354	618,53					
3	Migjorn de Mallorca	15.417	54,92					
4	Pla de Mallorca	37.910	870,14					
5	Sud de Mallorca	44.560	284,40					
6	Tramuntana	32.543	671,31					
7	Nord de Mallorca	75.899	436,47					
TOTAL				40	5	45	26	

ANNEX I.2. ÀMBIT SUBJECTIU D'ORGANISMES AUTÒNOMS

AEL 2012. ANNEX I.2. ÀMBIT SUBJECTIU. ORGANISMES AUTÒNOMS					
	Organisme autònom	Ajuntament	Objecte	Constitució	Observ.
1	P.M. Alcúdia Ràdio	Alcúdia	Emissora de ràdio	06/04/1994	
2	P.M. de Música	Alcúdia	Conservatoris i escoles de música i dansa	02/06/1989	
3	P.M. d'Esports	Alcúdia	Foment de l'esport	05/11/1986	
4	P.M. d'Esports	Binissalem	Educació física, esports i esplai	20/11/2001	
5	I.M. d'Educació i Biblioteques	Calvià	Llar d'infants, educació i biblioteques	10/02/2005	
6	P. de l'Hospital Municipal	Ciutadella de Menorca	Hospitals, serveis assistencials i centres de salut	28/02/1984	
7	P.M. d'Escoles Infantils	Ciutadella de Menorca	Educació infantil	10/11/1983	
8	P. d'Esports	Eivissa	Educació física, esports i esplai	28/11/1980	
9	P. Museu d'Art Contemporani	Eivissa	Promoció i difusió de la cultura	05/10/1989	
10	P.M. de Música	Eivissa	Promoció i difusió de la cultura	01/02/1987	
11	P. d'Escoles Municipals d'Esportes	Esportes	Educació infantil; educació d'adults; conservatoris i escoles de música i dansa	10/05/2001	
12	P.M. Cultura, Esports i Temps Lliure	Esportes	Promoció i difusió de la cultura	26/01/1988	
13	Centre Cultural de Felanitx	Felanitx	Promoció i difusió de la cultura	01/02/1989	
14	P.M. de Turisme	Formentera	Turisme	04/03/2000	
15	Escola de Música A.Torrandell	Inca	Bandes de música i agrupacions musicals	18/03/1995	
16	F.P. Llar d'Infants	Inca	Servei municipal d'escoles infantils	06/09/1984	
17	F.P. Residència Miquel Mir	Inca	Llar d'ancians	19/08/1982	
18	I.M. d'Activitat Física	Inca	Instal·lacions esportives (poliesportiu, gimnàs, velòdrom)	18/03/1995	
19	Inca Ràdio	Inca	Gestionar els serveis municipals de radiodifusió en F.M.	02/03/1995	inactiu
20	Museu d'Inca	Inca	Divulgar, estudiar i aprofundir en els segments de la història d'Inca	04/12/1997	inactiu
21	P. Molí d'en Gaspar. Centre Migjorn	Llucmajor	Reinserció de minusvàlids físics i psíquics	19/06/1987	
22	P. Residència de Persones Majors	Llucmajor	Llar d'ancians	15/02/1997	
23	P.M. Turisme	Llucmajor	Promoció turisme	30/09/2009	
24	F.P. Antoni Maria Alcover	Manacor	Promoció i difusió de la cultura	16/10/1999	
25	F.P. Teatre Municipal	Manacor	Promoció i difusió de la cultura	01/10/1992	
26	P. Escola M. de Mallorca	Manacor	Altres serveis d'educació	14/03/1992	
27	P.M. d'Esports	Manacor	Educació física, esports i esplai	04/04/1997	

AEL 2012. ANNEX I.2. ÀMBIT SUBJECTIU. ORGANISMES AUTÒNOMS (CONTINUACIÓ)					
	Organisme autònom	Ajuntament	Objecte	Constitució	Observ.
28	I.M. Comunicació	Marratxí	Emissores de ràdio, gabinet de premsa i informació	03/04/2007	
29	F.P. Llegat Weyler	Palma	Atenció i assistència a la infància, especialment als disminuïts físics,	11/05/1968	
30	I.M. de Formació Ocupacional i Feina	Palma	Promoure l'ocupació, millorar la qualificació professional i fomentar la creació d'empreses al municipi	11/09/1997	
31	I.M. de l'Esport	Palma	Educació física, esports i esplai	11/09/1980	
32	I.M. de Turisme	Palma	Turisme	23/11/2004	
33	I.M. d'Innovació	Palma	Informació i mecanització administrativa	29/11/1994	
34	I.M. d'Obres Viàries	Palma	Vials urbans (carrers, avingudes, etc.)	15/05/1999	
35	P.M. Alberg Son Riera	Palma	Accions sobre col·lectius marginals	29/04/1974	
36	P.M. de l'Habitatge	Palma	Habitatge	24/03/1983	
37	P.M. d'Escoles d'Infants	Palma	Atendre les necessitats de la ciutat de Palma pel que fa a l'escolarització infantil, amb prioritat a la primera	27/09/1979	
38	P.M. d'Il·luminació Ornamental	Palma	Il·luminació pública	25/09/1981	
39	P. Ca Ses Monges	Petra	Prestació de serveis socials; llars d'ancians	30/01/1997	inactiu
40	F. Escola de Música	Pollença	Escola de música	(en blanco)	
41	I.M. Ràdio Pollença	Pollença	Comunicacions	04/09/2004	
42	P. de la Residència de Sant Domingo	Pollença	Serveis assistencials	04/07/2006	
43	Museu d'Art Contemporani	Sa Pobla	Promoció i difusió de la cultura	06/09/1989	inactiu
44	P. Residència Cas Metge Rei	Santa Maria del Camí	Residències de majors	26/08/1989	
45	Casa Hospici de Sineu	Sineu	Comunicació social i participació ciutadana	30/03/1984	inactiu

ANNEX I.3. ÀMBIT SUBJECTIU DE SOCIETATS MERCANTILS I EPES

AEL 2012. ANNEX I.3. ÀMBIT SUBJECTIU. SOCIETATS MERCANTILS DE CAPITAL. ÍNTEGRAMENT PROPIETAT DELS				
	Societat Mercantil	Ajuntament	Objecte social	Constitució
1	E.M. de Serveis d'Alcúdia, SA	Alcúdia	Depuració d'aigües i desenvolupament de serveis públics.	01/12/1989
2	Andratx Segle XXI, SA	Andratx	Promoció immobiliària de l'habitatge; lloguer d'habitatges; lloguer d'altres béns immobles.	15/12/2000
3	Calvià 2000, SA	Calvià	Proveïment d'aigua; depuració d'aigües residuals i clavegueram; neteja de vies públiques i tractament de residus; producció i distribució de televisió i emissió de programes de televisió.	30/06/1987
4	Llar de Calvià, SA	Calvià	Acolliment d'ancians amb allotjament	25/11/1996
5	Capdepera Segle XXI SA	Capdepera	Construcció	11/05/2006
6	E.P.E. Ciutadella Turismo	Ciutadella de Menorca	Promoció turisme	08/02/2007
7	Iniciatives Municipals Vila, SA	Eivissa	Construcció d'edificis	13/03/2004
8	Lluçmajor E.M. de Serveis, SA	Lluçmajor	Activitats generals de l'Administració local	08/08/2002
9	E. de Serveis del Mun. de Manacor, SA	Manacor	Aparcaments	14/06/2000
10	Promocions Urbanístiques de Maó, SL	Maó	Construcció d'edificis	21/08/1993
11	E.M. de Serveis Marratxí XXI, SA	Marratxí	Recollida i eliminació de residus sòlids urbans	03/10/1997
12	E.M. de Serveis Montuïri SL	Montuïri	Gestió escola de música, cementiri i museu	31/12/2005
13	E. Funerària Municipal, SA	Palma	Pompes fúnebres i activitats relacionades.	30/06/1986
14	E.M. de Transports Urbans de Palma, SA	Palma	Transport urbà regular de viatgers	01/03/1985
15	Emaya, E.M. d'Aigües i Clavegueram, SA	Palma	Captació, depuració i distribució d'aigua; activitats de depuració d'aigües residuals i clavegueram; activitats de neteja de vies públiques, tractament de residus i prestació pública de serveis a la comunitat en general	05/06/1974
16	S.M. d'Aparcaments de Palma, SA	Palma	Aparcaments	27/04/2001

AEL 2012. ANNEX I.3. ÀMBIT SUBJECTIU. SOCIETATS MERCANTILS DE CAPITAL ÍNTEGRAMENT PROPIETAT DELS AJUNTAMENTS I EPE				
	Societat Mercantil	Ajuntament	Objecte social	Constitució
17	E.M. de Serveis 2002, SL	Pollença	Captació, depuració i distribució d'aigua; proveïment d'aigua; investigació i	08/06/2002
18	Serveis Municipals de Porreres SL	Porreres	Construcció, manteniment, conservació, neteja, reparació i reforma de tot tipus de solars, edificis i, en general, qualsevol immoble de titularitat municipal, així com instal·lacions i serveis municipals.	09/06/2009
19	Obres i serveis Sant Antoni 2005, SA	Sant Antoni de Portmany	Realització obres en general. Promoció vials nova instauració. Conservació manteniment instal·lacions municipals, vials públics. Promoció, construcció, explotació aparcaments públics, espais destinats a estacionament de vehicles. Promoció, construcció, exp	28/03/2005
20	E.M. Bellver SA	Sant Llorenç des Cardassar	Neteja de vies públiques, proveïment d'aigua, enllumenat públic, gestió de residus sòlids, manteniment jardins públics, promoció turística i gestió del medi ambient	15/12/2006
21	Santa Eulària des Riu XXI, SA	Santa Eulària des Riu	Construcció	09/08/2006
22	Serveis Municipals de Santanyí SLU	Santanyí	Activitats socials i de serveis prestats a la comunitat	28/08/2006
23	E.P.E. Funeraria M. de Sóller	Sóller	Prestació de serveis funeraris i de cementiri, gestió i administració de tot tipus de serveis mortuoris, millora i manteniment del cementiri.	04/02/2005
24	E.P.E. Sóller 2010	Sóller	Aparcaments	15/02/2005
25	Son Servera Segle XXI, SA	Son Servera	Construcció d'edificis, guarderies, i altres serveis socials sense allotjament.	29/06/2004
26	Fita 2020, SL	Vilafranca de Bonany	Activitats generals de l'Administració local	09/09/2005

ANNEX I.4. ÀMBIT SUBJECTIU DE MANCOMUNITATS

AEL 2012. ANNEX I.4. ÀMBIT SUBJECTIU. MANCOMUNITATS DE LES ILLES BALEARS						
Nº	Mancomunitat	Població	Km2	Constit.	Composició	Objecte social
1	Es Raiguer	104.113	564,84	21/08/1993	Alaró Binissalem Búger Campanet Consell Inca Lloseta Mancor de la Vall Marratxí Santa Maria del Camí Selva	Recollida selectiva de residus, neteja viària, serveis d'ocupació, educació per a persones adultes, serveis de caire social i comunitari i d'altres
2	Pla de Mallorca	37.910	870,14	16/04/1987	Algaida Ariany Costitx Lloret de Vistalegre Llubí Maria de la Salut Montuïri Petra Porreres Sant Joan Santa Eugènia Sencelles Sineu Vilafranca de Bonany	Recollida de residus urbans, serveis socials, educació per a persones adultes i promoció econòmica
3	Migjorn de Mallorca	15.417	54,92	27/06/1985	Campos Ses Salines	Proveïment d'aigua
4	Tramuntana	32.543	671,31	01/04/2004	Banyalbufar Bunyola Deià Escorca Esporles Estellencs Fornalutx Puigpunyent Sóller Valldemossa	Recollida i tractament de residus sòlids urbans
5	Sud de Mallorca	44.560	284,4	24/03/1987	Campos Felanitx Santanyi Ses Salines	RNeteja de voravies, servei d'orientació laboral, mediació intercultural
6	Serveis Públics Insul. d'Eivissa		618,53	18/02/1992	Eivissa Sant Antoni de Portmany Sant Joan de Labritja Sant Josep de sa Talaia Santa Eulària des Riu	Escorxador
7	Nord de Mallorca	75.899	436,47	10/12/1996	Alcúdia Artà Muro Pollença Sa Pobla Santa Margalida	INACTIVA

**ANNEXOS A L'APARTAT II DEL TOM I:
RENDICIÓ DE COMPTES**

ANNEX II.1. RENDICIÓ I APROVACIÓ DEL COMPTE GENERAL

AEL 2012. ANNEX II.1. RENDICIÓ I APROVACIÓ DEL COMPTE GENERAL							
Ens	Població	Rendició			Aprovació		
		No	Fora termini	En termini	Fora termini	En termini (<01/10/13)	Amb incidències
Municipis							
1	Alaró	5.217		X		X	
2	Alaior	9.769		X	X		
3	Alcúdia	20.163		X		X	
4	Algaida	5.382		X		X	
5	Andratx	10.748		X		X	
6	Artà	7.415		X		X	
7	Banyalbufar	583	X		X		
8	Binissalem	7.792		X		X	
9	Búger	1.029		X		X	
10	Bunyola	6.619		X		X	
11	Calvià	52.272	X		X		
12	Campanet	2.581		X	X		
13	Campos	10.144		X		X	
14	Capdepera	11.247	X		X		
15	Ciutadella de Menorca	29.629		X		X	
16	Consell	3.834		X		X	
17	Costitx	1.192		X		X	
18	Deià	756		X		X	
19	Escorca	252		X		X	
20	Esporles	4.991		X		X	
21	Estellencs	369		X	X		
22	Felanitx	17.359		X		X	
23	Ferrieres	4.610		X		X	
24	Formentera	11.374	X		X		
25	Fornalutx	692		X	X		
26	Eivissa	50.401	X			X	
27	Inca	31.032		X		X	
28	Lloret de Vistalegre	1.251		X		X	
29	Lloseta	5.680		X		X	
30	Llubí	2.324		X		X	
31	Llucmajor	37.257	X		X		
32	Maó	28.765	X				X
33	Manacor	41.049	X			X	
34	Mancor de la Vall	1.321		X		X	
35	Maria de la Salut	2.140	X		X		
36	Marratxí	35.258	X			X	
37	Es Mercadal	5.425		X		X	
38	Montuiri	2.838		X		X	
39	Muro	6.977		X		X	

AEL 2012. ANNEX II.1. RENDICIÓ I APROVACIÓ DEL COMPTE GENERAL (CONTINUACIÓ)								
Ens	Població	Rendició			Aprovació			
		No	Fora termini	En termini	Fora termini	En termini (<01/10/13)	Amb incidències	
Municipis								
40	Palma	398.162		X		X		
41	Petra	2.806			X		X	
42	Pollença	16.200			X		X	
43	Porreres	5.496		X		X		
44	Sa Pobla	12.901		X		X		
45	Puigpunyent	2.010		X			X	
46	Sant Antoni de Portmany	23.314			X		X	
47	Sencelles	3.234			X		X	
48	Sant Josep de sa Talaia	24.498			X		X	
49	Sant Joan	1.973			X	X		
50	Sant Joan de Labritja	5.677		X			X	
51	Sant Llorenç des Cardassar	7.857			X		X	
52	Sant Lluís	7.509			X		X	
53	Santa Eugènia	1.723			X		X	
54	Santa Eulària des Riu	36.464			X		X	
55	Santa Margalida	12.243			X		X	
56	Santa Maria del Camí	6.500			X		X	
57	Santanyí	11.784			X		X	
58	Selva	3.869			X		X	
59	Ses Salines	5.273		X			X	
60	Sineu	3.715			X		X	
61	Sóller	14.229		X		X		
62	Son Servera	11.146		X		X		
63	Valldemossa	2.042			X	X		
64	Es Castell	7.956			X		X	
65	Vilafranca de Bonany	2.922			X		X	
66	Ariany	914			X		X	
67	Es Migjorn Gran	1.520			X		X	
Entitat local menor								
1	Palmanyola	2.021			X		X	
Mancomunitats								
1	Es Raiguer	104.113			X		X	
2	Serveis Públics Insulars d'Eivissa	140.354		X		X		
3	Migjorn de Mallorca	15.417		X			X	
4	Pla de Mallorca	37.910			X		X	
5	Sud de Mallorca	44.560			X	X		
6	Tramuntana	32.543	X					
7	Nord de Mallorca	75.899			X		X	
TOTAL			1	20	54	19	54	1

Annex II.2. Cicle pressupostari

AEL 2010. ANNEX II.2. CICLE PRESSUPOSTARI								
Ens	Població	Cicle pressupostari / Compte general						
		Aprovació del pressupost	Aprovació liquidació pressupost	Formació Compte general	Presentació Compte general	Aprovació Compte general	Rendició Compte general	
Municipis								
1	Alaró	5.217	04-05-12	13-05-13	10-07-13	26-09-13	26-09-13	03-10-13
2	Alaior	9.769	01-02-12	15-04-13	19-07-13	03-10-13	03-10-13	04-10-13
3	Alcúdia	20.163	10-04-12	05-03-13	03-06-13	05-09-13	05-09-13	12-09-13
4	Algaida	5.382	08-03-12	28-01-13	03-05-13	04-07-13	04-07-13	09-07-13
5	Andratx	10.748	22-05-12	14-03-13	31-05-13	25-07-13	25-07-13	29-07-13
6	Artà	7.415	29-01-13	04-04-13	22-05-13	30-07-13	30-07-13	19-09-13
7	Banyalbufar	583	05-12-11	24-05-13	10-06-13	16-12-13	16-12-13	20-12-13
8	Binissalem	7.792	07-05-12	20-03-13	20-06-13	02-09-13	02-09-13	13-09-13
9	Búger	1.029	28-08-12	18-04-13	25-04-13	19-09-13	24-09-13	08-10-13
10	Bunyola	6.619	22-12-11	08-02-13	14-05-13	12-09-13	12-09-13	20-09-13
11	Calvià	52.272	22-12-11	12-03-13	05-08-13	08-11-13	19-11-13	29-11-13
12	Campanet	2.581	14-05-12	25-04-13	15-07-13	07-10-13	07-10-13	14-10-13
13	Campos	10.144	24-11-11	28-02-13	30-04-13	16-07-13	25-07-13	07-10-13
14	Capdepera	11.247	30-05-12	10-04-13	04-08-13	16-10-13	16-10-13	19-11-13
15	Ciutadella	29.629	09-02-12	13-05-13	10-06-13	12-09-13	12-09-13	13-09-13
16	Consell	3.834	29-05-12	02-04-13	09-07-13	17-09-13	24-09-13	10-10-13
17	Costitx	1.192	14-05-12	27-02-13	02-05-13	08-07-13	08-07-13	23-09-13
18	Deià	756	20-01-12	25-04-13	01-07-13	21-08-13	21-08-13	14-10-13
19	Escorca	252	31-05-12	06-05-13	20-05-13	05-09-13	12-09-13	14-10-13
20	Esporles	4.991	26-01-12	15-04-13	09-05-13	26-09-13	26-09-13	27-09-13
21	Estellencs	369	31-08-12	26-07-13	30-07-13	14-10-13	14-10-13	14-10-13
22	Felanitx	17.359	05-03-12	27-03-13	20-05-13	31-07-13	05-08-13	15-10-13
23	Ferrieres	4.610	18-01-12	14-02-13	13-05-13	27-06-13	27-06-13	10-07-13
24	Formentera	11.374	17-12-11	08-07-13				28-11-13
25	Fornalutx	692	18-07-12	24-05-13	26-08-13	10-10-13	10-10-13	11-10-13
26	Eivissa	50.401	31-01-12	28-02-13	23-07-13	26-09-13	26-09-13	27-11-13
27	Inca	31.032	27-01-12	27-02-13	30-05-13	06-09-13	06-09-13	11-10-13
28	Lloret de Vistalegre	1.251	23-12-11	22-02-13	05-06-13	19-07-13	19-07-13	16-09-13
29	Lloseta	5.680	12-12-11	02-04-13	13-05-13	22-07-13	22-07-13	26-07-13
30	Llubí	2.324	20-02-12	25-03-13	08-07-13	05-09-13	09-09-13	03-10-13
31	Llucmajor	37.257	17-04-12	04-03-13	31-07-13	27-11-13	27-11-13	29-11-13
32	Maó	28.765	30-12-11	08-04-13	14-10-13	28-11-13	28-11-13	29-11-13
33	Manacor	41.049	07-04-12	07-03-13	23-07-13	09-09-13	09-09-13	20-11-13
34	Mancor de la Vall	1.321	25-07-12	25-04-13	29-04-13	11-09-13	17-09-13	09-10-13
35	Maria de la Salut	2.140	10-05-12	21-05-13	17-09-13	30-12-13	30-12-13	30-12-13
36	Marratxí	35.258	18-07-12	26-06-13	31-07-13	24-09-13	24-09-13	26-11-13
37	Es Mercadal	5.425	28-01-12	22-03-13	19-07-13	25-09-13	25-09-13	04-10-13
38	Montuïri	2.838	20-10-11	21-03-13	22-03-13	25-07-13	01-08-13	10-10-13
39	Muro	6.977	29-12-11	22-02-13	09-05-13	22-08-13	26-08-13	30-08-13

AEL 2010. ANNEX II.2. CICLE PRESSUPOSTARI								
Ens	Població	Cicle pressupostari / Compte general						
		Aprovació del pressupost	Aprovació liquidació pressupost	Formació Compte general	Presentació Compte general	Aprovació Compte general	Rendició Compte general	
Municipis								
40	Palma	398.162	30-03-12	29-05-13	20-11-13	30-01-14	30-01-14	31-01-14
41	Petra	2.806	02-02-12	31-05-13	16-07-13	12-09-13	12-09-13	26-09-13
42	Pollença	16.200	30-03-12	11-03-13	21-08-13	26-09-13	26-09-13	09-10-13
43	Porreres	5.496	14-05-12	31-05-13	02-09-13	11-11-13	11-11-13	21-11-13
44	Sa Pobla	12.901	20-08-12	25-02-13	04-03-13	18-10-13	21-10-13	22-10-13
45	Puigpunyent	2.010	29-05-12	23-05-13	13-06-13	26-07-13	30-07-13	30-10-13
46	Sant Antoni de Portmany	23.314	18-02-12	26-02-13	23-07-13	30-09-13	30-09-13	07-10-13
47	Sencelles	3.234	14-06-12	27-03-13	23-04-13	09-07-13	09-07-13	15-10-13
48	Sant Josep de sa Talaia	24.498	30-03-12	28-02-13	07-06-13	26-09-13	26-09-13	27-09-13
49	Sant Joan	1.973	04-07-12	27-05-13	03-06-13	28-10-13	28-10-13	19-11-13
50	Sant Joan de Labritja	5.677	23-02-12	02-04-13	17-06-13	28-08-13	21-09-13	24-10-13
51	Sant Llorenç des Cardassar	7.857	03-04-12	27-03-13	27-03-13	10-07-13	18-07-13	01-08-13
52	Sant Lluís	7.509	26-01-12	18-03-13	12-07-13	27-09-13	27-09-13	08-10-13
53	Santa Eugènia	1.723	21-02-12	29-05-13	01-07-13	01-10-13	01-10-13	15-10-13
54	Santa Eulària des Riu	36.464	07-02-12	28-02-13	05-04-13	25-07-13	25-07-13	18-09-13
55	Santa Margalida	12.243	30-01-12	18-03-13	29-05-13	03-09-13	03-09-13	25-09-13
56	Santa Maria del Camí	6.500	28-03-12	17-06-13	08-07-13	19-09-13	19-09-13	14-10-13
57	Santanyí	11.784	16-11-11	27-02-13	23-05-13	08-08-13	14-08-13	14-10-13
58	Selva	3.869	10-01-12	22-03-13	02-04-13	27-09-13	01-10-13	11-10-13
59	Ses Salines	5.273	07-02-13	24-05-13	06-08-13	24-09-13	24-09-13	16-10-13
60	Sineu	3.715	30-01-12	19-03-13	06-06-13	29-07-13	29-07-13	26-09-13
61	Sóller	14.229	07-08-12		20-09-13	07-11-13	07-11-13	28-11-13
62	Son Servera	11.146	01-05-12	11-02-13	15-05-13	17-12-13	17-12-13	18-12-13
63	Valldemossa	2.042	05-02-12	27-05-13	21-06-13	14-10-13	14-10-13	15-10-13
64	Es Castell	7.956	21-02-12	19-02-13	19-03-13	30-05-13	30-05-13	04-06-13
65	Vilafranca de Bonany	2.922	13-03-12	15-02-13	15-04-13	26-06-13	26-06-13	03-10-13
66	Ariany	914	02-01-12	20-03-13	12-08-13	23-09-13	23-09-13	15-10-13
67	Es Migjorn Gran	1.520	23-02-12	28-02-13	16-05-13	25-07-13	25-07-13	02-08-13
Entitat local menor								
1	Palmanyola	6.619	03-03-12	05-03-13	18-03-13	30-09-13	30-09-13	07-10-13
Mancomunitats								
1	Es Raiguer	7.792	05-06-12	20-06-13	17-07-13	23-09-13	23-09-13	02-10-13
2	Escorxador Insular d'Eivissa	50.401	31-01-13	17-03-13	20-03-13	19-11-13	19-11-13	26-11-13
3	Migjorn de Mallorca	10.144	29-11-11	04-04-13	30-05-13	01-08-13	01-08-13	28-10-13
4	Pla de Mallorca	2.806	19-07-12	22-03-13	23-05-13	26-07-13	31-07-13	24-09-13
5	Sud de Mallorca	17.359	26-03-12	27-03-13	30-05-13	07-10-13	11-10-13	15-10-13
6	Tramuntana							
7	Nord de Mallorca	6.977	31-05-13	20-06-13	26-06-13	16-09-13	27-09-13	02-10-13

**ANNEXOS A L'APARTAT III DEL TOM I:
DADES AGREGADES**

ANNEX III.1.1. AJUNTAMENTS. ILLES BALEARS. ESTATS
AGREGATS

AGREGAT			
Tipus ens:	ajuntaments	Exercici:	2012
Tram de població:	Tots els trams	Ens (retsuts/total):	67/67
Illa:	Illes Balears	Població:	1.111.674

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	2.990.068.950	2.776.570.883	A) Fons propis	2.396.918.733	2.136.956.961
I. Inversions destinades a l'ús general	1.172.041.626	1.098.915.556	I. Patrimoni	1.009.490.517	837.628.811
II. Immobilitzat immaterial	23.211.830	22.853.234	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	1.649.604.011	1.512.924.576	III. Resultats d'exercicis anteriors	1.219.335.441	1.245.805.422
IV. Inversions gestionades	29.308.749	33.713.026	IV. Resultat de l'exercici	168.092.775	53.522.729
V. Patrimoni públic del sòl	84.945.266	84.991.650	B) Provisions per a riscs i despeses	5.432.918	6.189.952
VI. Inversions financeres permanents	30.706.695	23.042.055	C) Creditors a llarg termini	786.974.188	605.314.393
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini	250.773	130.787	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis	511.922	586.991	II. Altres deutes a llarg termini	786.974.188	605.314.393
C) Actiu circulant	720.611.450	673.396.677	III. Desemb. pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	521.866.483	702.093.245
II. Deutors	562.380.013	581.296.519	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals	2.255.872	1.514.501	II. Altres deutes a curt termini	101.804.945	104.967.267
IV. Tresoreria	155.647.526	90.155.538	III. Creditors	420.061.538	597.121.667
V. Ajusts per periodificació	328.039	430.119	IV. Ajusts per periodificació		4.311
Total actiu	3.711.192.322	3.450.554.552	Total passiu	3.711.192.322	3.450.554.552

COMPTE DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES			INGRESSOS		
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	10.492.122	13.017.471
2. Aprovisionaments	2.629.699	2.730.127	a) Vendes		4.987.788
a) Consum de mercaderies	410.229	291.006	b) Prestacions de serveis	8.719.087	8.029.683
b) Consum de matèries primeres i altres matèries consumibles	98.343	34.365	3. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes	2.121.127	2.404.736	a) Ingressos de gestió ordinària	808.463.822	762.318.997
3. Despeses de funcionament dels serveis i prestacions socials	786.943.545	863.138.616	a) Ingressos tributaris	797.109.648	754.545.942
a) Despeses de personal	347.562.947	381.615.486	b) Ingressos urbanístics	11.354.175	7.773.054
b) Prestacions socials	920.978	1.033.495	4. Altres ingressos de gestió ordinària	65.813.067	83.899.525
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	22.016.782	23.699.589	a) Reintegraments	7.510.265	6.476.525
d) Variació provisions de tràfic	23.925.197	33.747.635	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	364.958.834	395.694.845	c) Altres ingressos de gestió	63.178.345	58.368.987
f) Despeses financeres i similars	30.960.234	19.597.653	d) Ingressos de participacions en capital	357.704	346.273
g) Variació de les provisions d'inversions financeres	-4.036.736	7.356.229	e) Ingr. d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu immobilitzat	1.112	43.738
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	13.962.354	18.522.103
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer	635.310	393.684	g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	250.740.660	239.788.313	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer	803.287	141.900
a) Transferències i subvencions corrents	172.847.466	204.107.584	5. Transferències i subvencions	307.379.873	289.719.553
b) Transferències i subvencions de capital	77.893.194	35.680.729	a) Transferències corrents	237.457.915	193.181.549
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	69.853.529	59.000.397	b) Subvencions corrents	20.138.404	18.605.066
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat	1.472.155	4.640.054	c) Transferències de capital	19.449.027	37.185.573
b) Variació de les provisions d'immobilitzat	234.862		d) Subvencions de capital	30.334.527	40.747.364
c) Pèrdues per operacions d'endeutament	36.516	77.599	6. Beneficis i ingressos extraordinaris	6.428.111	14.486.837
d) Despeses extraordinàries	17.609.846	19.778.030	a) Beneficis procedents d'immobilitzat		642.745
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	50.500.151	34.504.714	b) Beneficis per operacions d'endeutament	69.737	24.924
			c) Ingressos extraordinaris	686.670	65.132
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	5.671.705	13.754.036
Estalvi	108.409.562		Desestalvi		1.215.072

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	171.170	95.804.576	95.838.133	137.613	1. Liquiditat immediata	29,8%	12,8%
Bancs comptes operatius	81.705.808	2.040.842.246	1.991.183.022	131.365.032	2. Solvència a curt termini	138,1%	95,9%
Bancs comptes restringit recap.	4.935.259	139.663.470	141.366.370	3.232.359	3. Endeutament per habitant	707,9 EUR/h.	#DIV/0!
Caixa restringida	28.868	639.425	645.701	22.593	Altres indicadors calculats per l'SCIB:		
Bancs comptes restringit pag.	214.956	190.275.278	190.115.478	374.757	4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	198.744.966,9	-28.696.567,6
Bancs comptes financers	3.062.436	214.648.835	197.190.843	20.520.428	5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	35,4%	38,1%
Altres	55.965	37.648.366	37.696.745	7.586	6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	39,7%	53,4%
Totals	90.174.462	2.719.522.197	2.654.036.291	155.660.368	7. Cost financer	3,9%	3,3%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	28,5%	32,8%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)									
	Pendent 01/01/12			Variacions			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortitzacions	Total	Llarg termini	Curt termini	Total
Operacions	536.375.354	59.762.540	596.137.894	280.586.657	91.642.679	188.943.977	689.251.209	95.830.662	785.081.871

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

AGREGAT					
Tipus ens:	ajuntaments	Tram de pob.:	Tots els trams	Illas:	Illes Balears
				Exercici:	2012

LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (Imports en euros)					EXECUCIÓ					
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pendent cobr.
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva						
1. Imposts directes	523.570.643	319.400	0,1	523.890.043	539.442.196	37,0	103,0	412.438.740	76,5	127.003.456
2. Imposts indirectes	38.394.374			38.394.374	30.765.790	2,1	80,1	27.686.077	90,0	3.079.713
3. Taxes i altres ingressos	311.065.549	14.875.893	4,8	325.941.442	300.578.741	20,6	92,2	234.074.553	77,9	66.504.188
4. Transferències corrents	230.476.774	7.686.420	3,3	238.163.194	253.918.651	17,4	106,6	221.645.471	87,3	32.273.180
5. Ingressos patrimonials	26.883.323	54.454	0,2	26.937.776	27.021.166	1,9	100,3	23.918.503	88,5	3.102.663
6. Alienació inversions reals	26.336.924	1.044.578	4,0	27.381.502	5.166.140	0,4	18,9	5.127.399	99,3	38.741
7. Transferències capital	20.386.996	45.987.233	225,6	66.374.229	40.001.181	2,7	60,3	23.190.906	58,0	16.810.276
8. Variació actius financers	1.648.536	126.960.661	7.701,4	128.609.197	2.353.524	0,2	1,8	780.803	33,2	1.572.721
9. Variació passius financers	13.423.011	57.532.240	428,6	70.955.251	257.421.349	17,7	362,8	257.421.349	100,0	
Total ingressos	1.192.186.129	254.460.880	21,3	1.446.647.009	1.456.668.737	100,0	100,7	1.206.283.799	82,8	250.384.938
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pendent pag.
1. Remuneració personal	386.305.450	-5.477.233	-1,4	380.828.217	350.112.649	29,8	91,9	347.230.500	99,2	2.882.149
2. Compra béns i serv eis	369.981.463	57.141.356	15,4	427.122.819	389.420.021	33,2	91,2	279.592.982	71,8	109.827.033
3. Interessos	28.577.700	5.864.975	20,5	34.442.675	31.039.520	2,6	90,1	29.878.987	96,3	1.160.539
4. Transferències corrents	188.257.336	4.234.640	2,2	192.491.977	173.620.701	14,8	90,2	118.814.593	68,4	54.806.108
6. Inversions reals	92.037.840	140.709.617	152,9	232.747.457	90.718.130	7,7	39,0	68.495.039	75,5	22.223.091
7. Transferències capital	33.314.651	36.510.262	109,6	69.824.913	55.885.991	4,8	80,0	46.130.739	82,5	9.755.252
8. Variació actius financers	2.224.526	2.740.014	123,2	4.964.540	4.703.629	0,4	94,7	4.703.629	100,0	
9. Variació passius financers	75.183.835	12.271.552	16,3	87.455.387	77.886.499	6,6	89,1	74.432.003	95,6	3.454.496
Total despeses	1.175.882.801	253.995.184	21,6	1.429.877.985	1.173.387.140	100,0	82,1	969.278.471	82,6	204.108.669
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	1.192.186.129	254.460.880	21,3	1.446.647.009	1.456.668.737	100,7	1.206.283.799	82,8	250.384.938	
Total despeses	1.175.882.801	253.995.184	21,6	1.429.877.985	1.173.387.140	82,1	969.278.471	82,6	204.108.669	
Diferències	16.303.328	465.696		16.769.024	283.281.598		237.005.328		46.276.269	

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER FUNCIONS (Imports en euros)					EXECUCIÓ					
GRUPS DE FUNCIÓ	PREVISIÓ				Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pendent pag.
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva						
1. Serveis públics bàsics	547.732.579	118.267.963	21,6	666.000.542	532.199.295	45,4	79,9	411.518.967	77,3	120.680.328
2. Actua. protec. i prom. social	100.702.320	4.284.984	4,3	104.987.304	86.634.575	7,4	82,5	71.508.164	82,5	15.126.410
3. Prod. béns públics car. pref.	162.984.862	69.937.776	42,9	232.922.638	177.761.769	15,1	76,3	146.571.017	82,5	31.190.752
4. Actua. caire econòmic	66.326.919	29.019.839	43,8	95.346.758	76.028.825	6,5	79,7	68.722.752	90,4	7.306.073
9. Actua. caràcter general	195.350.236	20.481.512	10,5	215.831.748	192.796.547	16,4	89,3	167.533.894	86,9	25.262.653
0. Deute públic	102.785.884	12.003.110	11,7	114.788.994	107.966.130	9,2	94,1	103.423.677	95,8	4.542.452
Total	1.175.882.801	253.995.184	21,6	1.429.877.985	1.173.387.140	100,0	82,1	969.278.471	82,6	204.108.669

RESULTAT PRESSUPOSTARI (Imports en euros)			
	Drets rec. nets	Oblig. rec. net.	Res. press.
a. Operacions corrents	1.151.726.543	944.192.891	207.533.652
b. Altres operacions no financeres	45.167.321	146.604.121	-101.436.800
1. Total operacions no financeres (a + b)	1.196.893.865	1.090.797.012	106.096.853
2. Actius financers	2.353.524	4.703.629	-2.350.104
3. Passius financers	257.421.349	77.886.499	179.534.849
Resultat pressupostari de l'exercici	1.456.668.737	1.173.387.140	283.281.598
4. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals			17.186.327
5. Desviacions negatives de l'exercici			42.119.675
6. Desviacions positives de l'exercici			34.993.278
Resultat pressupostari ajustat			307.594.322

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (Imports en euros)		
1. Fons líquids de tresoreria		156.845.346
2. Drets pendents de cobrament		667.676.563
- del pressupost corrent		250.384.938
- de pressuposts tancats		443.751.595
- d'operacions no pressupostàries		24.629.098
(-) cobraments realitzats pendents aplicació definitiva		51.089.068
3. Obligacions pendents de pagament		321.639.596
- del pressupost corrent		204.108.669
- de pressuposts tancats		78.928.032
- d'operacions no pressupostàries		64.471.049
(-) pagaments realitzats pendents aplicació definitiva		25.868.154
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)		502.882.312
II. Saldos de dubtós cobrament		163.309.392
III. Excés de finançament afectat		98.576.600
IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III)		220.996.320

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (Imports en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modificacions Anul·l. i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	275.483.825	-11.165.877	264.317.948	122.067.005	141.651.904
2010	166.675.396	-8.597.260	158.078.137	44.136.607	113.668.338
2009	72.051.200	-4.455.612	67.595.588	13.016.906	54.577.531
2008	54.405.659	-8.237.221	46.168.437	3.959.799	42.107.505
2007 i ant.	126.229.557	-27.118.796	99.110.762	8.338.973	91.746.083
Total	694.845.638	-59.574.766	635.270.871	191.519.290	443.751.361
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modificacions Anul·l. i	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	310.208.155	-741.266	309.466.889	288.041.570	21.424.631
2010	46.657.324	-820.749	45.836.574	32.563.298	13.272.378
2009	24.119.450	-239.902	23.879.548	12.721.157	11.156.102
2008	17.132.850	-565.805	16.567.045	6.048.671	10.515.495
2007 i ant.	30.650.432	-1.493.171	29.157.260	6.585.966	22.559.536
Total	428.768.210	-3.860.894	424.907.317	345.960.662	78.928.142

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	82,1	%
2 Realització pagaments	82,6	%
3 Despeses per habitant	1.055,5	EUR/h.
4 Inversió per habitant	131,9	EUR/h.
5 Esforç inversor	12,5	%
6 Termini de pagament	100,4	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	100,7	%
8 Realització de cobraments	82,8	%
9 Autonomia	74,9	%
10 Autonomia fiscal	72,5	%
11 Termini de cobrament	82,4	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	276,7	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	139,2	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	81,4	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	30,1	%

ANNEX III.1.2. AJUNTAMENTS. MALLORCA. ESTATS AGREGATS

AGREGAT			
Tipus ens:	ajuntaments	Exercici:	2012
Tram de població:	Tots els trams	Ens (retuls/total):	53/53
Illa:	Mallorca	Població:	864.763

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	2.256.478.391	2.072.804.281	A) Fons propis	1.729.150.685	1.508.227.511
I. Inversions destinades a l'ús general	865.208.994	804.102.160	I. Patrimoni	763.308.059	594.785.142
II. Immobilitzat immaterial	19.257.391	19.157.527	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	1.245.684.628	1.122.892.739	III. Resultats d'exercicis anteriors	833.681.697	894.481.762
IV. Inversions gestionades	21.520.575	26.656.237	IV. Resultat de l'exercici	132.160.928	18.960.608
V. Patrimoni públic del sòl	82.988.917	83.035.301	B) Provisions per a riscos i despeses	4.132.918	4.700.776
VI. Inversions financeres permanents	21.439.135	16.766.654	C) Creditors a llarg termini	637.535.572	477.837.991
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini	378.752	193.662	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis	33.521	42.178	II. Altres deutes a llarg termini	637.535.572	477.837.991
C) Actiu circulant	562.891.556	515.538.723	III. Desemb. pendent sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	448.584.294	597.618.903
II. Deutors	446.337.329	449.467.784	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals	2.534.898	1.606.169	II. Altres deutes a curt termini	85.493.708	90.059.944
IV. Tresoreria	113.762.677	64.106.036	III. Creditors	363.090.586	507.554.648
V. Ajusts per periodificació	256.653	358.733	IV. Ajusts per periodificació		4.311
Total actiu	2.819.403.469	2.588.385.181	Total passiu	2.819.403.469	2.588.385.181

COMPTE DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES			INGRESSOS		
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	6.255.778	9.017.466
2. Aprovisionaments	2.537.208	2.656.522	a) Vendes		4.629.161
a) Consum de mercaderies	410.229	291.006	b) Prestacions de serveis	4.860.405	4.388.305
b) Consum de matèries primeres i altres matèries consumibles	98.343	34.385	2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes	2.028.636	2.331.131	3. Ingressos de gestió ordinària	639.309.871	604.073.984
3. Despeses de funcionament dels serveis i prestacions socials	580.031.126	656.505.207	a) Ingressos tributaris	627.974.546	596.324.819
a) Despeses de personal	267.921.893	293.900.392	b) Ingressos urbanístics	11.335.326	7.749.169
b) Prestacions socials	909.222	1.018.399	4. Altres ingressos de gestió ordinària	64.583.041	61.967.023
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	13.561.496	15.618.623	a) Reintegraments	7.409.234	6.450.358
d) Variació provisions de tràfic	11.603.549	25.601.154	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	264.523.946	298.736.363	c) Altres ingressos de gestió	45.420.468	40.105.322
f) Despeses financeres i similars	25.270.381	15.574.086	d) Ingressos de participacions en capital	356.299	344.506
g) Variació de les provisions d'inversions financeres	-4.394.672	5.668.506	e) Ingr. d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu immobilitzat	1.112	43.738
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	10.592.640	14.881.199
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer	635.310	387.684	g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	225.671.886	213.892.694	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer	803.287	141.900
a) Transferències i subvencions corrents	152.963.212	183.628.978	5. Transferències i subvencions	225.117.775	194.451.728
b) Transferències i subvencions de capital	72.708.674	30.263.716	a) Transferències corrents	178.456.264	138.480.342
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	60.355.266	45.231.766	b) Subvencions corrents	16.706.199	11.725.238
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat	1.423.661	2.739.678	c) Transferències de capital	1.541.378	10.970.088
b) Variació de les provisions d'immobilitzat	234.862		d) Subvencions de capital	28.413.935	33.276.060
c) Pèrdues per operacions d'endeutament	876	39	6. Beneficis i ingressos extraordinaris	5.806.736	12.998.794
d) Despeses extraordinàries	16.819.509	17.681.681	a) Beneficis procedents d'immobilitzat		539.824
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	41.876.358	24.810.368	b) Beneficis per operacions d'endeutament	69.737	24.924
			c) Ingressos extraordinaris	669.631	65.132
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	5.067.368	12.368.914
Estalvi	72.477.715		Desestalvi		35.777.194

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS			
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final				
Caixa operativa	81.809	17.313.270	17.316.518	78.561	1.	Liquiditat immediata	25,4%	10,7%
Bancs comptes operatius	59.930.321	1.484.119.172	1.445.301.400	98.748.093	2.	Solvència a curt termini	125,5%	86,3%
Bancs comptes restring. capt.	3.265.817	93.956.006	95.087.596	2.134.227	3.	Endeutament per habitant	737,2 EUR/h.	#DIV/0!
Caixa restringida	19.806	610.360	613.761	16.405	Altres indicadors calculats per l'ISCIB:			
Bancs comptes restringit pag.	138.255	175.091.554	174.945.979	283.830	4.	Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	114.307.262,4	-82.080.179,6
Bancs comptes financers	632.987	183.747.564	171.879.742	12.500.809	5.	Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	38,7%	41,7%
Altres	55.965	37.370.325	37.418.705	7.586	6.	Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	41,1%	55,3%
Totals	64.124.960	1.992.208.252	1.942.563.701	113.769.511	7.	Cost financer	4,0%	3,3%
					8.	Despesa de personal sobre ingressos	28,5%	33,3%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)									
	Pendent 01/01/12			Variacions			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortitzacions	Total	Llarg termini	Curt termini	Total
Operacions	418.923.720	49.116.175	468.039.895	241.209.223	76.109.561	165.099.663	549.128.249	84.011.309	633.139.557

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

ANNEX III.1.3. AJUNTAMENTS. MENORCA. ESTATS AGREGATS

AGREGAT				
Tipus ens:	ajuntaments		Exercici:	2012
Tram de població:	Tots els trams		Ens (reluts/total):	8/8
Illa:	Menorca		Població:	95.183

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	247.249.410	237.754.873	A) Fons propis	197.182.512	181.959.680
I. Inversions destinades a l'ús general	42.711.759	39.924.644	I. Patrimoni	97.451.350	94.112.561
II. Immobilitzat immaterial	405.156	441.750	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	198.877.478	192.133.463	III. Resultats d'exercicis anteriors	87.615.081	78.114.925
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	12.116.080	9.732.194
V. Patrimoni públic del sòl	1.956.349	1.956.349	B) Provisions per a riscos i despeses	1.300.000	1.489.176
VI. Inversions financeres permanents	3.298.668	3.298.668	C) Creditors a llarg termini	69.267.226	66.805.911
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis	466.373	532.785	II. Altres deutes a llarg termini	69.267.226	66.805.911
C) Actiu circulant	48.545.547	53.560.861	III. Desemb. pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	28.511.592	41.593.753
II. Deutors	39.103.151	45.607.819	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals	36.399	266.074	II. Altres deutes a curt termini	5.758.336	4.131.895
IV. Tresoreria	9.334.611	7.615.582	III. Creditors	22.753.256	37.461.858
V. Ajusts per periodificació	71.386	71.386	IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	296.261.330	291.848.520	Total passiu	296.261.330	291.848.520

COMPTE DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	2.557.099	2.501.595
2. Aprovisionaments			a) Vendes		84.295
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis	2.472.382	2.417.300
b) Consum de matèries primeres i altres matèries consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	71.055.338	67.384.595
3. Despeses de funcionament dels serveis i prestacions socials	85.922.734	83.332.186	a) Ingressos tributaris	71.055.338	67.384.595
a) Despeses de personal	35.744.503	40.032.233	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials	11.755	15.096	4. Altres ingressos de gestió ordinària	6.342.386	7.128.376
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	5.522.172	5.545.144	a) Reintegraments	68.988	6.743
d) Variació provisions de tràfic	5.155.375	3.236.550	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	36.682.006	32.395.903	c) Altres ingressos de gestió	5.305.235	5.987.193
f) Despeses financeres i similars	2.806.922	2.107.260	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingr. d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu immobilitzat		
h) Diferències negatves de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	968.163	1.134.440
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	12.695.708	14.948.844	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	10.456.719	10.829.824	5. Transferències i subvencions	33.912.237	36.727.464
b) Transferències i subvencions de capital	2.238.989	4.119.021	a) Transferències corrents	23.189.041	21.374.565
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	3.395.596	7.000.611	b) Subvencions corrents	1.173.786	2.533.796
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat	47.589	1.095.286	c) Transferències de capital	8.868.127	9.179.290
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital	681.282	3.639.813
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris	263.058	1.271.806
d) Despeses extraordinàries	790.178	2.096.349	a) Beneficis procedents d'immobilitzat		102.921
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	2.557.830	3.808.976	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
6. Despeses de gestió			c) Ingressos extraordinaris	17.039	
7. Despeses de gestió			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	246.019	1.168.885
8. Despeses de gestió					
Estalvi	12.116.080	9.732.194	Desestalvi		

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	71.864	6.614.814	6.639.810	46.869	1. Liquiditat immediata		32,7%
Bancs comptes operatius	5.868.156	224.062.666	221.475.673	8.455.149	2. Solvència a curt termini		170,3%
Bancs comptes restringit capt.	1.634.739	24.273.083	25.103.517	804.305	3. Endeutament per habitant	727,7 EUR/h.	#/DIV/01
Caixa restringida	9.062	29.065	31.939	6.188	Altres indicadors calculats per l'ISCIB:		
Bancs comptes restringit pag.	2.312	14.823.158	14.821.981	3.489	4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	20.033.954,6	11.967.108,2
Bancs comptes financers	29.449	6.406.271	6.411.101	24.619	5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)		33,4%
Altres					6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)		28,8%
Totals	7.615.582	276.209.057	274.484.020	9.340.619	7. Cost financer		4,2%
					8. Despesa de personal sobre ingressos		31,3%
							34,8%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)									
	Pendent 01/01/12			Variacions			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortitzacions	Total	Llarg termini	Curt termini	Total
Operacions	55.487.607	6.703.487	62.191.094	13.240.777	8.654.965	4.585.812	60.268.700	6.508.205	66.776.906

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

ANNEX III.1.4. AJUNTAMENTS. EIVISSA I FORMENTERA. ESTATS AGREGATS

AGREGAT			
Tipus ens:	ajuntaments	Exercici:	2012
Tram de població:	5.000 i 20.000 habitants	Ens (retuts/total):	6/6
Il·la:	Eivissa-Formentera	Població:	151.728

BALANÇ DE SITUACIÓ (Imports en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	486.341.149	466.011.730	A) Fons propis	470.585.537	446.769.770
I. Inversions destinades a l'ús general	264.120.873	254.888.752	I. Patrimoni	148.731.108	148.731.108
II. Immobilitzat immaterial	3.549.284	3.253.957	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	205.041.905	197.898.374	III. Resultats d'exercicis anteriors	298.038.663	273.208.735
IV. Inversions gestionades	7.788.174	7.056.789	IV. Resultat de l'exercici	23.815.767	24.829.928
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents	5.968.891	2.976.733	C) Creditors a llarg termini	80.171.390	60.670.491
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini	-127.978	-62.875	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis	12.028	12.028	II. Altres deutes a llarg termini	80.171.390	60.670.491
C) Actiu circulat	109.174.346	104.297.093	III. Desemb. pendent sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	44.770.596	62.880.589
II. Deutors	76.939.533	86.220.917	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals	-315.425	-357.743	II. Altres deutes a curt termini	10.552.900	10.775.428
IV. Tresoreria	32.550.238	18.433.920	III. Creditors	34.217.696	52.105.162
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	490.587.638	471.127.003	Total passiu	490.587.638	471.127.003

COMpte DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (Imports en euros)					
DESPESES		Corrent	Anterior	INGRESSOS	
				Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs				1.679.245	1.498.410
2. Aprovisionaments		92.491	73.604	a) Vendes	274.332
a) Consum de mercaderies				b) Prestacions de serveis	1.386.299
b) Consum de matèries primeres i altres matèries consumibles				2. Augment d'existències de productes acabats i en curs	
c) Altres despeses externes		92.491	73.604	3. Ingressos de gestió ordinària	98.098.613
3. Despeses de funcionament dels serveis i prestacions socials		120.989.685	123.301.223	a) Ingressos tributaris	98.079.763
a) Despeses de personal		43.896.551	47.682.861	b) Ingressos urbanístics	18.849
b) Prestacions socials				4. Altres ingressos de gestió ordinària	14.887.640
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat		2.933.114	2.535.821	a) Reingraments	32.042
d) Variació provisions de tràfic		7.166.273	4.909.931	b) Treballs realitzats per l'entitat	
e) Altres despeses de gestió		63.752.881	64.562.579	c) Altres ingressos de gestió	12.452.643
f) Despeses financeres i similars		2.882.930	1.916.307	d) Ingressos de participacions en capital	1.404
g) Variació de les provisions d'inversions financeres		357.936	1.687.723	e) Ingr. d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu immobilitzat	
h) Diferències negatives de canvi				f) Altres interessos i ingressos similars	2.401.551
i) Despeses d'operacions d'intercanvi i financer			6.000	g) Diferències positives de canvi	
4. Transferències i subvencions		12.373.066	10.946.775	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi i financer	
a) Transferències i subvencions corrents		9.427.535	9.648.783	5. Transferències i subvencions	
b) Transferències i subvencions de capital		2.945.532	1.297.992	a) Transferències corrents	48.349.861
5. Pèrdues i despeses extraordinàries		6.102.668	6.768.020	b) Subvencions corrents	35.812.610
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat		905	805.090	c) Transferències de capital	2.258.419
b) Variació de les provisions d'immobilitzat				d) Subvencions de capital	9.039.523
c) Pèrdues per operacions d'endeutament		35.640	77.559	a) Beneficis i ingressos extraordinaris	
d) Despeses extraordinàries		160		a) Beneficis procedents d'immobilitzat	358.318
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis		6.065.963	5.885.371	b) Beneficis per operacions d'endeutament	
Estalvi		23.815.767	24.829.928	c) Ingressos extraordinaris	
				d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	358.318
				Desestalvi	216.237

ESTAT DE TRESORERIA (Imports en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	17.496	71.876.491	71.881.805	12.183	1. Liquiditat immediata	72,7%	29,3%
Bancs comptes operatius	15.907.331	332.660.408	324.405.949	24.161.790	2. Solvència a curt termini	243,9%	165,9%
Bancs comptes restringit capt.	34.703	21.434.382	21.175.257	293.827	3. Endeutament per habitant	528,4 EUR/h.	#/DIV/01
Caixa restringida					Altres indicadors calculats per l'SCIB:		
Bancs comptes restringit pag.	74.390	360.566	347.518	87.438	4. Fons de maniobra (actiu circulat - passiu circulat)	64.403.750,0	41.416.503,8
Bancs comptes financers	2.400.000	24.495.000	18.900.000	7.995.000	5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	25,5%	26,2%
Altres		278.040	278.040		6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	35,8%	50,9%
Totals	18.433.920	451.104.888	436.988.570	32.550.238	7. Cost financer	3,4%	2,9%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	26,9%	28,7%

ESTAT DEL DEUTE (Imports en euros)									
	Pendent 01/01/12			Variacions			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortitzacions	Total	Llarg termini	Curt termini	Total
Operacions	61.964.027	3.942.879	65.906.905	26.136.656	6.878.153	19.258.503	79.854.260	5.311.148	85.165.408

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de fons local

ANNEX III.1.5. AJUNTAMENTS. ILLES BALEARS FINS A 5.000 HABITANTS. ESTATS AGREGATS

AGREGAT			Exercici: 2012	
Tipus ens:	ajuntaments		Ens (rets/total):	27/27
Tram de població:	Menys de 5.000 habitants		Població:	57.491
Il·la:	Mallorca			

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	266.230.379	262.234.922	A) Fons propis	260.046.086	249.812.718
I. Inversions destinades a l'ús general	93.508.164	92.435.978	I. Patrimoni	106.932.509	104.964.314
II. Immobilitzat immaterial	856.606	909.045	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	171.802.258	168.796.542	III. Resultats d'exercicis anteriors	141.256.551	128.192.446
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	11.857.026	16.655.959
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents	27.270	27.270	C) Creditors a llarg termini	33.261.617	18.834.714
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini	36.081	66.088	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis	15.086	20.538	II. Altres deutes a llarg termini	33.261.617	18.834.714
C) Actiu circulant	62.974.128	60.218.192	III. Desemb. pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	35.911.890	53.826.220
II. Deutors	52.931.202	56.581.643	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals	55.091	34.441	II. Altres deutes a curt termini	3.344.240	4.130.531
IV. Tresoreria	9.987.836	3.602.108	III. Creditors	32.567.650	49.691.378
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		4.311
Total actiu	329.219.593	322.473.652	Total passiu	329.219.593	322.473.652

COMpte DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES			INGRESSOS		
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	603.160	672.202
2. Aprovisionaments	3.545	2.950	a) Vendes		132.309
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis	469.725	539.893
b) Consum de matèries primeres i altres matèries consumibles	3.545		2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes		2.950	3. Ingressos de gestió ordinària	32.038.803	28.805.651
3. Despeses de funcionament dels serveis i prestacions socials	37.303.663	38.766.255	a) Ingressos tributaris	32.038.803	28.805.651
a) Despeses de personal	16.414.706	17.702.348	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials	13.043	11.648	4. Altres ingressos de gestió ordinària	3.132.612	3.653.639
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	1.118.994	1.322.435	a) Reintegrants	163.735	62.746
d) Variació provisions de tràfic	898.018	610.199	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	17.619.376	18.328.915	c) Altres ingressos de gestió	2.805.853	3.379.827
f) Despeses financeres i similars	1.238.626	789.335	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingr. d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu immobilitzat	309	876
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	162.716	210.191
i) Despeses d'operacions d'intercanvi i financer	900	1.375	g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	5.809.147	7.712.505	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi i financer		
a) Transferències i subvencions corrents	5.451.581	6.319.998	5. Transferències i subvencions	20.246.883	30.536.101
b) Transferències i subvencions de capital	357.566	1.392.507	a) Transferències corrents	15.837.964	13.081.911
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	1.437.339	473.151	b) Subvencions corrents	1.412.397	1.329.040
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat	146.761	5.696	c) Transferències de capital	782.002	4.256.598
b) Variació de les provisions d'immobilitzat	234.862		d) Subvencions de capital	2.214.520	11.868.552
c) Pèrdues per operacions d'endeutament	11	589	6. Beneficis i ingressos extraordinaris	389.262	32.215
d) Despeses extraordinàries	30.645		a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	1.025.060	466.866	b) Beneficis per operacions d'endeutament	18.691	24.924
Estalvi	11.857.026	16.744.946	Desestalvi	370.570	7.291

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS			
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final				
Caixa operativa	23.528	878.710	886.254	15.983	1. Liquiditat immediata		27,8%	6,7%
Bancs comptes operatius	3.337.193	75.408.632	69.470.391	9.275.434	2. Solvència a curt termini		175,4%	111,9%
Bancs comptes restringit recap.	88.973	1.979.485	2.024.463	43.995	3. Endeutament per habitant	578,6 EUR/h.		#DNI/01
Caixa restringida	-580	580			Altres indicadors calculats per l'SCIB:			
Bancs comptes restringit pag.	25.645	13.447.632	13.444.162	29.115	4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	27.062.238,3		6.391.972,5
Bancs comptes financers	99.234	600.000	82.689	616.545	5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)		21,0%	22,5%
Altres	28.116	10.223.703	10.245.055	6.764	6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)		51,9%	74,1%
Totals	3.602.108	102.538.743	96.153.015	9.987.836	7. Cost financer		3,4%	3,5%
					8. Despesa de personal sobre ingressos		29,1%	27,8%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)						
	Pendent 01/01/12			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortitzacions	Total
Operacions	22.496.925	290.551	22.787.477	18.035.238	4.208.256	13.826.982
				33.119.484	3.494.975	36.614.459

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

AGREGAT												
Tipus ens: ajuntaments		Tram de pob.: Menys de 5.000 habitants		Illa: Mallorca		Exercici: 2012						
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)												
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ							
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pendent cobr.		
1. Imposts directes	18.093.150	209.400	1,2	18.302.550	21.261.873	29,5	116,2	15.451.971	72,7	5.809.901		
2. Imposts indirectes	1.205.374			1.205.374	1.111.427	1,5	92,2	1.068.313	96,1	43.114		
3. Taxes i altres ingressos	10.851.014	723.932	6,7	11.574.945	11.884.514	16,5	102,7	9.330.775	78,5	2.553.739		
4. Transferències corrents	14.406.838	848.884	5,9	15.254.722	17.056.356	23,7	111,8	14.143.862	82,9	2.912.494		
5. Ingressos patrimonials	1.678.073	35.286	2,1	1.713.359	1.482.685	2,1	86,5	1.361.658	91,8	121.027		
6. Alienació inversions reals					114.900	0,2		114.900	100,0			
7. Transferències capital	4.621.168	902.560	19,5	5.523.728	3.075.298	4,3	55,7	787.946	25,6	2.287.352		
8. Variació actius financers	37.500	6.823.306	18.195,5	6.860.806	15.244	0,0	0,2	5.669	37,2	9.574		
9. Variació passius financers	1.047.267	2.901.905	277,1	3.949.172	16.018.916	22,2	405,6	16.018.916	100,0			
Total ingressos	51.939.383	12.445.274	24,0	64.384.656	72.021.213	100,0	111,9	58.284.011	80,9	13.737.201		
CAPÍTOLS DESPESES	PREVISIÓ				EXECUCIÓ							
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pendent pag.		
1. Remuneració personal	17.834.393	63.708	0,4	17.898.101	16.472.352	29,8	92,0	16.334.545	99,2	137.806		
2. Compra béns i serveis	17.456.368	4.072.125	23,3	21.528.493	19.415.653	35,2	90,2	16.180.335	83,3	3.235.318		
3. Interessos	1.039.569	192.744	18,5	1.232.313	1.113.995	2,0	90,4	1.113.061	99,9	934		
4. Transferències corrents	5.590.635	761.379	13,6	6.352.014	5.650.979	10,2	89,0	4.094.981	72,5	1.555.998		
6. Inversions reals	6.605.693	6.987.423	105,8	13.593.116	9.228.112	16,7	67,9	7.213.337	78,2	2.014.774		
7. Transferències capital	391.548	49.388	12,6	440.936	357.566	0,6	81,1	242.030	67,7	115.536		
8. Variació actius financers	37.500			37.500	15.244	0,0	40,7	15.244	100,0			
9. Variació passius financers	2.882.923	318.507	11,0	3.201.430	2.943.569	5,3	91,9	2.927.324	99,4	16.245		
Total despeses	51.838.629	12.445.274	24,0	64.283.902	55.197.470	100,0	85,9	48.120.858	87,2	7.076.612		
SITUACIÓ ECONOMICA				Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.
Total ingressos				51.939.383	12.445.274	24,0	64.384.656	72.021.213	111,9	58.284.011	80,9	13.737.201
Total despeses				51.838.629	12.445.274	24,0	64.283.902	55.197.470	85,9	48.120.858	87,2	7.076.612
Diferències				100.754			100.754	16.823.743		10.163.154		6.660.589

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER FUNCIONS (importos en euros)										
GRUPS DE FUNCIÓ	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pendent pag.
1. Serveis públics bàsics	16.957.597	3.780.960	22,3	20.738.558	16.432.931	29,8	79,2	13.481.399	82,0	2.951.531
2. Actua. protec. i prom. social	4.373.895	444.429	10,2	4.818.324	4.404.154	8,0	91,4	3.762.831	85,4	641.323
3. Prod. béns públics car. pref.	10.193.702	5.259.355	51,6	15.453.057	13.782.327	25,0	89,2	11.850.365	86,0	1.931.962
4. Actua. caire econòmic	2.026.436	755.325	37,3	2.781.761	1.930.191	3,5	69,4	1.500.308	77,7	429.884
9. Actua. caràcter general	14.444.035	1.710.465	11,8	16.154.500	14.648.988	26,5	90,7	13.544.236	92,5	1.104.751
0. Deute públic	3.842.963	494.741	12,9	4.337.703	3.998.879	7,2	92,2	3.981.718	99,6	17.161
Total	51.838.629	12.445.274	24,0	64.283.902	55.197.470	100,0	85,9	48.120.858	87,2	7.076.612

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)			
	Drets rec. nets	Oblig. rec. net.	Res. press.	1. Fons líquids de tresoreria		2. Drets pendents de cobrament	
a. Operacions corrents	52.796.855	42.652.979	10.143.876	9.987.836		30.545.699	
b. Altres operacions no financeres	3.190.198	9.585.678	-6.395.480			13.737.201	
1. Total operacions no financeres (a + b)	55.987.053	52.238.657	3.748.396			23.146.225	
2. Actius financers	15.244	15.244				3.185.619	
3. Passius financers	16.018.916	2.943.569	13.075.347			9.523.347	
Resultat pressupostari de l'exercici	72.021.213	55.197.470	16.823.743	3. Obligacions pendents de pagament		-3.396.707	
4. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals			1.938.628	- del pressupost corrent		7.076.612	
5. Desviacions negatives de l'exercici			4.056.651	- de pressuposts tancats		4.844.931	
6. Desviacions positives de l'exercici			2.620.776	- d'operacions no pressupostàries		2.547.294	
Resultat pressupostari ajustat			20.198.246	(-) pagaments realitzats pendents aplicació definitiva		17.865.544	
LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)				I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)			
DRETS						II. Saldos de dubtós cobrament	
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modificacions Anul.-l. i canç.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12	III. Excès de finançament afectat	
2011	21.590.923	-280.944	21.309.978	12.347.041	8.638.755	IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III)	
2010	6.286.280	-285.487	6.000.793	1.834.221	4.166.561	43.930.241	
2009	2.691.224	-163.209	2.528.015	604.515	1.922.500	5.167.870	
2008	1.400.742	-113.127	1.287.615	104.388	1.183.227	4.814.714	
2007 i ant.	7.904.032	-558.749	7.345.283	435.296	7.235.182	33.947.657	
Total	39.873.201	-1.401.516	38.471.685	15.325.460	23.146.225		
OBLIGACIONS						INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)	
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modificacions Anul.-l. i canç.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12		
2011	15.863.014	-34.069	15.828.945	13.703.319	2.125.275	1 Execució pressupost de despeses	85,9 %
2010	3.766.256	-78.985	3.687.271	3.381.394	305.852	2 Realització pagaments	87,2 %
2009	1.871.380	-91.655	1.779.726	1.436.255	343.431	3 Despeses per habitant	960,1 EUR/h.
2008	659.766	-205.063	454.703	238.640	215.914	4 Inversió per habitant	166,7 EUR/h.
2007 i ant.	3.979.315	-306.303	3.673.011	1.815.389	1.854.460	5 Esforç inversor	17,4 %
Total	26.139.732	-716.075	25.423.657	20.574.997	4.844.931	6 Termini de pagament	66,9 Dies
						7 Execució pressupost d'ingressos	111,9 %
						8 Realització de cobraments	80,9 %
						9 Autonomia	49,8 %
						10 Autonomia fiscal	47,6 %
						11 Termini de cobrament	89,6 Dies
						12 Superàvit o dèficit per habitant	351,3 EUR/h.
						13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	59,5 %
						14 Realització de pagaments pressuposts tancats	80,9 %
						15 Realització de cobraments pressuposts tancats	39,8 %

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

ANNEX III.1.6. AJUNTAMENTS. ILLES BALEARS DE 5.001 A 20.000

H. ESTATS AGREGATS

AGREGAT			Exercici: 2012	
Tipus ens:	ajuntaments		Ens (rets/total):	27/27
Tram de població:	5.000 i 20.000 habitants		Població:	245.919
Il·la:	Illes Balears			

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	928.315.367	909.042.654	A) Fons propis	841.423.358	785.516.543
I. Inversions destinades a l'ús general	350.542.841	328.969.455	I. Patrimoni	349.021.684	344.966.155
II. Immobilitzat immaterial	12.281.410	12.026.513	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	560.479.405	557.728.209	III. Resultats d'exercicis anteriors	434.155.505	400.085.522
IV. Inversions gestionades	1.316.468	6.783.667	IV. Resultat de l'exercici	58.246.170	40.444.866
V. Patrimoni públic del sòl	2.773.482	2.773.482	B) Provisions per a riscos i despeses		189.176
VI. Inversions financeres permanents	819.824	721.464	C) Creditors a llarg termini	174.976.876	123.789.975
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini	101.938	39.865	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis	475.574	545.191	II. Altres deutes a llarg termini	174.976.876	123.789.975
C) Actiu circulant	194.738.197	184.831.177	III. Desemb. pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	107.128.904	184.923.329
II. Deutors	133.645.307	148.347.862	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals	2.006.437	809.087	II. Altres deutes a curt termini	24.883.709	25.759.900
IV. Tresoreria	59.086.452	35.660.758	III. Creditors	82.245.195	159.163.429
V. Ajusts per periodificació		13.470	IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	1.123.529.138	1.094.419.023	Total passiu	1.123.529.138	1.094.419.023

COMpte DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESSES	Corrent		INGRESSOS	Corrent	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	4.538.028	4.473.163
2. Aprovisionaments	2.626.154	2.727.177	a) Vendes		44.294
a) Consum de mercaderies	410.229	291.006	b) Prestacions de serveis	4.516.230	4.428.869
b) Consum de matèries primeres i altres matèries consumibles	94.798	34.385	2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes	2.121.127	2.401.786	3. Ingressos de gestió ordinària	229.793.292	216.014.336
3. Despeses de funcionament dels serveis i prestacions socials	228.050.912	244.173.351	a) Ingressos tributaris	229.761.099	216.009.652
a) Despeses de personal	96.737.595	106.905.625	b) Ingressos urbanístics	32.193	4.684
b) Prestacions socials	340.288	364.080	4. Altres ingressos de gestió ordinària	25.159.787	23.917.064
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	10.156.386	10.770.306	a) Reintegraments	1.204.605	5.827.507
d) Variació provisions de tràfic	8.794.060	8.315.142	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	105.532.012	113.550.654	c) Altres ingressos de gestió	21.384.482	15.788.408
f) Despeses financeres i similars	6.484.571	4.257.794	d) Ingressos de participacions en capital	1.404	11.766
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingr. d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu immobilitzat	803	42.862
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	1.948.492	2.203.351
i) Despeses d'operacions d'intercanvi i financer	6.000	9.750	g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	48.303.787	47.447.354	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi i financer	620.000	43.170
a) Transferències i subvencions corrents	39.465.802	41.936.057	5. Transferències i subvencions	85.539.394	96.733.760
b) Transferències i subvencions de capital	8.837.985	5.511.297	a) Transferències corrents	64.750.696	58.394.248
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	11.041.739	8.416.591	b) Subvencions corrents	2.904.565	4.002.271
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat	2.224	870.841	c) Transferències de capital	5.179.692	20.592.829
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital	12.704.441	13.744.412
c) Pèrdues per operacions d'endeutament	865	-550	6. Beneficis i ingressos extraordinaris	3.238.477	1.451.015
d) Despeses extraordinàries	1.252.238	1.739.623	a) Beneficis procedents d'immobilitzat		102.921
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	9.786.412	5.806.677	b) Beneficis per operacions d'endeutament	51.044	
Estalvi	58.246.386	39.824.866	c) Ingressos extraordinaris	669.631	43.956
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	2.517.802	1.304.137
			Desestalvi		

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)				INDICADORS FINANCERS				
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final				
Caixa operativa	77.138	5.524.070	5.535.240	65.968	1.	Liquiditat immediata	55,2%	19,3%
Bancs comptes operatius	34.752.993	479.462.593	463.494.290	50.721.295	2.	Solvència a curt termini	181,8%	100,0%
Bancs comptes restringit recapt.	282.200	14.383.759	14.445.161	220.798	3.	Endeutament per habitant	711,5 EUR/h.	#/DNI/01
Caixa restringida	2.608	349.090	346.104	5.594	Altres indicadors calculats per l'SCIB:			
Bancs comptes restringit pag.	8.609	50.634.859	50.421.493	221.975	4.	Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	87.609.292,9	-92.151,6
Bancs comptes financers	518.034	9.681.425	2.349.459	7.850.000	5.	Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	25,1%	28,2%
Altres	27.850	23.220.121	23.247.149	822	6.	Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	38,0%	59,9%
Totals	35.669.432	583.255.917	559.838.897	59.086.452	7.	Cost financer	3,6%	3,1%
					8.	Despesa de personal sobre ingressos	27,8%	31,2%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)									
	Pendent 01/01/12			Variacions			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortitzacions	Total	Llarg termini	Curt termini	Total
Operacions	135.473.945	3.786.350	139.260.295	68.406.609	25.969.029	42.437.580	144.502.276	37.195.598	181.697.875

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de fons local

ANNEX III.1.7. AJUNTAMENTS. ILLES BALEARS DE 20.001 A 50.000
H. ESTATS AGREGATS

AGREGAT			
Tipus ens:	ajuntaments	Exercici:	2012
Tram de població:	20.000 i 50.000 habitants	Ens (rets/total):	10/10
Il·la:	Illes Balears	Població:	307.429

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	797.807.630	755.364.099	A) Fons propis	678.708.298	608.315.872
I. Inversions destinades a l'ús general	330.910.613	310.097.818	I. Patrimoni	335.127.559	310.633.746
II. Immobilitzat immaterial	2.372.238	2.098.803	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	425.847.403	408.633.101	III. Resultats d'exercicis anteriors	287.139.583	297.930.653
IV. Inversions gestionades	27.992.281	26.929.359	IV. Resultat de l'exercici	56.441.155	-448.526
V. Patrimoni públic del sòl	1.315.801	1.315.801	B) Provisions per a riscos i despeses	1.300.000	1.300.000
VI. Inversions financeres permanents	9.256.540	6.264.382	C) Creditors a llarg termini	199.155.256	160.737.251
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini	112.754	24.835	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis	21.262	21.262	II. Altres deutes a llarg termini	199.155.256	160.737.251
C) Actiu circulant	186.416.528	168.433.179	III. Desemb. pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	105.081.867	153.465.418
II. Deutors	130.789.028	136.744.458	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals	-89.186	394.684	II. Altres deutes a curt termini	28.452.662	28.920.742
IV. Tresoreria	55.631.948	31.186.443	III. Creditors	76.629.205	124.544.677
V. Ajusts per periodificació	84.738	107.594	IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	879.305.535	824.624.692	Total passiu	879.305.535	824.624.692

COMpte DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	3.070.229	2.504.693
2. Aprovisionaments			a) Vendes		274.332
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis	2.777.284	2.230.361
b) Consum de matèries primeres i altres matèries consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			a) Ingressos de gestió ordinària	220.919.972	206.195.167
3. Despeses de funcionament dels serveis i prestacions socials	222.013.968	257.990.179	a) Ingressos tributaris	219.831.045	206.377.704
a) Despeses de personal	96.130.941	107.952.412	b) Ingressos urbanístics	1.088.926	-182.538
b) Prestacions socials	136.965	186.447	4. Altres ingressos de gestió ordinària	25.345.647	25.055.209
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	6.170.089	6.315.297	a) Reintegraments	106.853	239.526
d) Variació provisions de tràfic	-920.475	24.694.318	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	111.648.525	112.873.901	c) Altres ingressos de gestió	20.944.785	20.210.778
f) Despeses financeres i similars	8.489.871	4.280.081	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres	357.936	1.687.723	e) Ingr. d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu immobilitzat		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	4.294.009	4.604.905
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer	116		g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	36.990.990	38.135.120	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	27.901.762	31.914.587	5. Transferències i subvencions	90.721.787	78.060.203
b) Transferències i subvencions de capital	9.089.228	6.220.533	a) Transferències corrents	67.290.521	55.433.363
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	24.996.543	18.128.458	b) Subvencions corrents	4.902.532	8.711.877
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat		1.093.319	c) Transferències de capital	13.308.719	8.550.526
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital	5.220.014	5.364.437
c) Pèrdues per operacions d'endeutament	35.640	77.559	6. Beneficis i ingressos extraordinaris	385.022	1.989.958
d) Despeses extraordinàries	63.737	1.598.321	a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	24.897.166	15.359.258	b) Beneficis per operacions d'endeutament	1	
Estalvi	56.441.155		c) Ingressos extraordinaris	17.039	348
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	367.982	1.989.610
			Desestalvi		448.526

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS			
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final				
Caixa operativa	70.404	79.435.785	79.450.626	55.562	1. Liquiditat immediata		52,9%	20,3%
Bancs comptes operatius	26.345.566	627.226.646	611.590.661	41.981.551	2. Solvència a curt termini		177,4%	109,8%
Bancs comptes restringit capt.	2.133.346	76.658.226	77.375.637	1.415.935	3. Endeutament per habitant	647,8 EUR/h.		#DIV/0!
Caixa restringida	11.638	55.632	59.832	7.438	Altres indicadors calculats per l'SCIB:			
Bancs comptes restringit pag.	180.322	21.622.589	21.679.323	123.587	4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	81.334.660,7		14.967.760,7
Bancs comptes financers	2.445.168	33.070.357	23.461.642	12.053.883	5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)		34,7%	38,3%
Altres		4.204.541	4.204.541		6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)		34,4%	48,6%
Totals	31.186.443	842.273.776	817.822.263	55.637.956	7. Cost financer		3,9%	2,4%
					8. Despesa de personal sobre ingressos		28,2%	34,4%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)									
	Pendent 01/01/12			Variacions			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortitzacions	Total	Llarg termini	Curt termini	Total
Operacions	157.751.265	22.427.203	180.178.468	66.360.409	28.236.567	38.123.842	194.477.709	23.824.602	218.302.311

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de fons local

ANNEX III.1.8. AJUNTAMENTS. ILLES BALEARS DE MÉS DE 50.000
H. ESTATS AGREGATS

AGREGAT			Exercici: 2012	
Tipus ens:	ajuntaments		Ens (retuls/total):	3/3
Tram de població:	Més de 50.000 habitants		Població:	500.835
Il·la:	Mallorca			

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	997.715.573	849.929.208	A) Fons propis	616.740.991	493.311.828
I. Inversions destinades a l'ús general	397.080.007	367.412.304	I. Patrimoni	218.408.765	76.844.597
II. Immobilitzat immaterial	7.701.577	7.818.874	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	491.474.945	377.766.724	III. Resultats d'exercicis anteriors	356.783.803	419.596.801
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	41.548.423	-3.129.569
V. Patrimoni públic del sòl	80.855.983	80.902.367	B) Provisions per a riscos i despeses	4.132.918	4.700.776
VI. Inversions financeres permanents	20.603.061	16.028.939	C) Creditors a llarg termini	379.580.440	301.952.454
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	379.580.440	301.952.454
C) Actiu circulant	276.482.597	259.914.129	III. Desemb. pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	273.743.821	309.878.278
II. Deutors	245.014.475	239.622.557	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals	283.530	276.288	II. Altres deutes a curt termini	45.124.334	46.156.094
IV. Tresoreria	30.941.290	19.706.230	III. Creditors	228.619.487	263.722.184
V. Ajusts per periodificació	243.301	309.055	IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	1.274.198.170	1.109.843.337	Total passiu	1.274.198.170	1.109.843.337

COMpte DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent		INGRESSOS	Corrent	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	2.280.705	5.367.412
2. Aprovisionaments			a) Vendes		4.536.853
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis	955.847	830.560
b) Consum de matèries primeres i altres matèries consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	325.711.755	311.303.843
3. Despeses de funcionament dels serveis i prestacions socials	299.575.002	322.208.831	a) Ingressos tributaris	315.478.700	303.352.934
a) Despeses de personal	138.279.705	149.055.102	b) Ingressos urbanístics	10.233.056	7.950.908
b) Prestacions socials	430.682	471.320	4. Altres ingressos de gestió ordinària	32.175.020	31.273.613
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	4.571.313	5.291.551	a) Reintegrants	6.035.072	346.746
d) Variació provisions de tràfic	15.153.594	127.976	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	130.158.920	150.941.375	c) Altres ingressos de gestió	18.043.226	18.989.975
f) Despeses financeres i similars	14.747.167	10.270.442	d) Ingressos de participacions en capital	356.299	334.506
g) Variació de les provisions d'inversions financeres	-4.394.672	5.668.506	e) Ingr. d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu immobilitzat		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	7.557.136	11.503.656
i) Despeses d'operacions d'intercanvi i financer	628.294	382.559	g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	159.636.735	146.493.335	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi i financer	183.287	98.730
a) Transferències i subvencions corrents	100.028.320	123.936.943	5. Transferències i subvencions	110.871.808	84.389.489
b) Transferències i subvencions de capital	59.608.414	22.556.392	a) Transferències corrents	89.578.734	66.272.027
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	32.377.909	31.982.197	b) Subvencions corrents	10.918.910	4.561.879
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat	1.323.171	2.670.198	c) Transferències de capital	178.613	3.785.620
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital	10.195.551	9.769.963
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris	2.415.350	11.013.649
d) Despeses extraordinàries	16.263.226	16.440.086	a) Beneficis procedents d'immobilitzat		539.824
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	14.791.512	12.871.914	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
			c) Ingressos extraordinaris		20.828
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	2.415.350	10.452.997
Estalvi			Desestalvi	18.135.006	57.336.357

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	100	9.966.012	9.966.012	100	1. Liquiditat immediata	11,3%	6,4%
Bancs comptes operatius	17.270.056	858.744.375	846.627.679	29.386.752	2. Solvència a curt termini	101,0%	83,9%
Bancs comptes restringit recapt.	2.430.740	46.642.000	47.521.109	1.551.631	3. Endeutament per habitant	757,9 EUR/h.	#/DIV/0!
Caixa restringida	15.203	234.123	239.764	9.561	Altres indicadors calculats per l'SCIB:		
Bancs comptes restringit pag.	380	104.570.199	104.570.499	79	4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	2.738.775,1	-49.964.149,2
Bancs comptes financers		171.297.053	171.297.053		5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	51,6%	55,6%
Altres					6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	41,6%	50,3%
Totals	19.716.479	1.191.453.761	1.180.222.116	30.948.124	7. Cost financer	4,2%	4,0%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	29,2%	33,6%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)						
	Pendent 01/01/12			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortitzacions	Total
Operacions	220.653.218	33.258.436	253.911.654	127.784.401	33.228.827	94.555.573
				317.151.739		31.315.488
						348.467.227

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de fons local

ANNEX III.2.1. MANCOMUNITATS. ILLES BALEARS. ESTATS
AGREGATS

AGREGAT			
Tipus ens:	mancomunitats	Exercici:	2012
Tram de població:	Tots els trams	Ens (retuts/total):	6/7
Il·la:	Illes Balears	Població:	450.796

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	8.383.085	8.325.555	A) Fons propis	8.966.564	8.116.056
I. Inversions destinades a l'ús general	1.629.038	1.629.038	I. Patrimoni	6.129.592	6.129.592
II. Immobilitzat immaterial	204.301	221.656	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	6.541.332	6.466.447	III. Resultats d'exercicis anteriors	1.986.463	1.664.412
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	850.508	322.052
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents	8.414	8.414	C) Creditors a llarg termini	118.723	141.598
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis	23.014	32.011	II. Altres deutes a llarg termini	118.723	141.598
C) Actiu circulat	12.165.348	12.645.426	III. Desemb. pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	11.486.160	12.745.339
II. Deutors	10.251.965	11.449.374	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals			II. Altres deutes a curt termini	28.086	30.036
IV. Tresoreria	1.913.383	1.196.052	III. Creditors	11.458.074	12.715.303
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	20.571.447	21.002.992	Total passiu	20.571.447	21.002.992

COMpte DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESEPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	1.447.360	1.581.014
2. Aprovisionaments	1.278.829		a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis	1.447.360	1.581.014
b) Consum de matèries primeres i altres matèries consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes	1.278.829		3. Ingressos de gestió ordinària	447.475	514.890
3. Despeses de funcionament dels serveis i prestacions socials	8.599.666	10.590.973	a) Ingressos tributaris	447.475	514.890
a) Despeses de personal	1.901.230	2.473.120	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	259.094	59.052
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	118.473	110.166	a) Reintegraments	319	3.008
d) Variació provisions de tràfic	210.828	-1.248.926	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	6.350.882	9.243.328	c) Altres ingressos de gestió	231.263	28.327
f) Despeses financeres i similars	18.253	13.285	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingr. d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu immobilitzat		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	27.511	27.718
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	615.564	691.212	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	615.564	691.212	5. Transferències i subvencions	9.186.011	11.042.818
b) Transferències i subvencions de capital			a) Transferències corrents	8.978.284	10.656.802
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	-4.603	1.694.849	b) Subvencions corrents	190.206	-4.437
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital		135.389
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital	17.521	255.063
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris	24	101.311
d) Despeses extraordinàries		1.726	a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	-4.603	1.693.123	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
			c) Ingressos extraordinaris	24	
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis		101.311
Estalvi	850.508	322.052	Desestalvi		

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS			
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final				
Caixa operativa	3.905	17.351	19.784	1.472	1. Liquiditat immediata		16,7%	9,4%
Bancs complexos operatius	1.092.148	14.890.240	14.170.477	1.811.911	2. Solvència a curt termini		105,9%	99,2%
Bancs complexos restringit recap.					3. Endeutament per habitant	0,3 EUR/h.		#DIV/0!
Caixa restringida					<i>Altres indicadors calculats per l'SCIB:</i>			
Bancs complexos restringit pag.					4. Fons de maniobra (actiu circulat - passiu circulat)	679.187,5		-99.912,3
Bancs complexos financers	100.000			100.000	5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)		56,4%	61,4%
Altres		325.963	325.963		6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)		99,0%	98,9%
Totals	1.196.052	15.233.555	14.516.224	1.913.383	7. Cost financer		13,2%	8,1%
					8. Despesa de personal sobre ingressos		16,8%	18,6%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)									
	Pendent 01/01/12			Variacions			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortitzacions	Total	Llarg termini	Curt termini	Total
Operacions		163.356				24.825		-24.825	
			163.356				115.657	22.873	138.531

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

AGREGAT						
Tipus ens:	mancomunitats	Tram de pob.:	Tots els trams	Illa:	Illes Balears	
					Exercici:	2012

LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pendent cobr.
1. Imposts directes										
2. Imposts indirectes										
3. Taxes i altres ingressos	2.509.125			2.509.125	2.150.599	19,0	85,7	1.603.360	74,6	547.239
4. Transferències corrents	10.922.406	188.432	1,7	11.110.837	9.170.558	80,8	82,5	5.835.136	63,6	3.335.422
5. Ingressos patrimonials	9.950			9.950	6.907	0,1	69,4	6.907	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	206.386			206.386	17.521	0,2	8,5	5.160	29,5	12.361
8. Variació actius financers		393.222		393.222						
9. Variació passius financers										
Total ingressos	13.647.867	581.654	4,3	14.229.521	11.345.586	100,0	79,7	7.450.564	65,7	3.895.022
1. Remuneració personal	2.291.572	11.728	0,5	2.303.300	1.901.230	17,1	82,5	1.901.230	100,0	
2. Compra béns i serveis	9.801.037	-5.097	-0,1	9.795.940	8.186.606	73,5	83,6	2.499.747	30,5	5.686.859
3. Interessos	41.893			41.893	18.253	0,2	43,6	9.255	50,7	8.997
4. Transferències corrents	740.946	155.040	20,9	895.986	615.564	5,5	68,7	241.567	39,2	373.997
6. Inversions reals	357.419	419.983	117,5	777.402	421.247	3,8	54,2	403.462	95,8	17.784
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total despeses	13.232.867	581.654	4,4	13.814.521	11.142.899	100,0	80,7	5.055.262	45,4	6.087.637
SITUACIÓ ECONOMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pendent pag.
Total ingressos	13.647.867	581.654	4,3	14.229.521	11.345.586		79,7	7.450.564	65,7	3.895.022
Total despeses	13.232.867	581.654	4,4	13.814.521	11.142.899		80,7	5.055.262	45,4	6.087.637
Diferències	415.000			415.000	202.687			2.395.302		-2.192.616

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER FUNCIONS (importos en euros)										
GRUPS DE FUNCIÓ	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pendent pag.
1. Serveis públics bàsics	7.488.865	271.337	3,6	7.760.202	6.911.975	62,0	89,1	1.993.386	28,8	4.918.588
2. Actua. protec. i prom. social	2.605.568	65.757	2,5	2.671.326	2.070.262	18,6	77,5	1.140.935	55,1	929.327
3. Prod. béns públics car. pref.	115.380	158.897	137,7	274.278	174.785	1,6	63,7	109.726	62,8	65.060
4. Actua. caire econòmic	114.508	7.862	6,9	122.371	115.041	1,0	94,0	115.041	100,0	
9. Actua. caràcter general	2.894.952	77.800	2,7	2.972.752	1.870.823	16,8	62,9	1.696.160	90,7	174.662
0. Deute públic	13.593			13.593	14	0,0	0,1	14	100,0	
Total	13.232.867	581.654	4,4	13.814.521	11.142.899	100,0	80,7	5.055.262	45,4	6.087.637

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Drets rec. nets	Oblig. rec. net.	Res. press.
a. Operacions corrents	11.328.064	10.721.652	606.412
b. Altres operacions no financeres	17.521	421.247	-403.725
1. Total operacions no financeres (a + b)	11.345.586	11.142.899	202.687
2. Actius financers			
3. Passius financers			
Resultat pressupostari de l'exercici	11.345.586	11.142.899	202.687
4. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals			9.094
5. Desviacions negatives de l'exercici			228.710
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			440.491

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
1. Fons líquids de tresoreria	1.913.383
2. Drets pendents de cobrament	10.610.063
- del pressupost corrent	3.895.022
- de pressuposts tancats	6.372.194
- d'operacions no pressupostàries	359.776
(-) cobraments realitzats pendents aplicació definitiva	16.928
3. Obligacions pendents de pagament	9.940.938
- del pressupost corrent	6.087.637
- de pressuposts tancats	3.605.285
- d'operacions no pressupostàries	384.353
(-) pagaments realitzats pendents aplicació definitiva	136.338
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	2.582.508
II. Saldos de dubtós cobrament	502.950
III. Excés de finançament afectat	10.337
IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III)	2.069.221

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modificacions Anul.-l. i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	6.767.655	-3.696	6.763.959	4.072.996	2.690.963
2010	1.480.128		1.480.128	590.830	889.298
2009	609.598		609.598	138.155	471.443
2008	973.963		973.963	104.705	869.258
2007 i ant.	1.481.532		1.481.532	30.301	1.451.231
Total	11.312.876	-3.696	11.309.180	4.936.987	6.372.194
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modificacions Anul.-l. i	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	7.701.239	-8.246	7.692.993	5.368.475	2.324.518
2010	1.851.699	-53	1.851.646	1.342.564	509.082
2009	209.147		209.147	23.838	185.309
2008	1.793		1.793		1.793
2007 i ant.	613.683		613.683	29.100	584.583
Total	10.377.560	-8.299	10.369.262	6.763.977	3.605.285

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	80,7	%
2 Realització pagaments	45,4	%
3 Despeses per habitant	24,7	EUR/h.
4 Inversió per habitant	0,9	EUR/h.
5 Esforç inversor	3,8	%
6 Termini de pagament	241,9	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	79,7	%
8 Realització de cobraments	65,7	%
9 Autonomia	19,0	%
10 Autonomia fiscal	19,0	%
11 Termini de cobrament	92,9	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	1,0	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	21,3	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	65,2	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	43,7	%

ANNEX III.3.1. ENTITAT LOCAL MENOR. ILLES BALEARS. ESTATS
AGREGATS

AGREGAT			
Tipus ens:	entitats locals menors	Exercici:	2012
Tram de població:	Tots	Ens (retuts/total):	1/1
Il·la:	Illes Balears	Població:	2.021

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	2.702.345	2.719.382	A) Fons propis	2.621.910	2.582.035
I. Inversions destinades a l'ús general	899.922	904.417	I. Patrimoni	2.096.930	2.096.930
II. Immobilitzat immaterial			II. Reserves		
III. Immobilitzat material	1.802.423	1.814.965	III. Resultats d'exercicis anteriors	485.106	557.966
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	39.875	-72.860
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents			C) Creditors a llarg termini	57.824	64.114
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	57.824	64.114
C) Actiu circulat	327.418	277.187	III. Desemb. pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	350.029	350.420
II. Deutors	357.434	307.545	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals	57	57	II. Altres deutes a curt termini	8.210	8.051
IV. Tresoreria	-30.072	-30.415	III. Creditors	341.819	342.369
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	3.029.763	2.996.569	Total passiu	3.029.763	2.996.569

COMPTE DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis		
2. Aprovisionaments	1.874	600	a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis		
b) Consum de matèries primeres i altres matèries consumibles	338		2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes	1.537	600	3. Ingressos de gestió ordinària	21.952	25.565
3. Despeses de funcionament dels serveis i prestacions socials	529.641	676.043	a) Ingressos tributaris	21.952	25.565
a) Despeses de personal	278.192	300.896	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	11.035	16.811
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat			a) Reintegraments		
d) Variació provisions de tràfic			b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	246.921	372.575	c) Altres ingressos de gestió	11.003	16.806
f) Despeses financeres i similars	4.528	2.572	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingr. d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu immobilitzat		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	33	5
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	18	216	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	18	216	5. Transferències i subvencions	520.894	561.623
b) Transferències i subvencions de capital			a) Transferències corrents	520.894	561.623
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	17.038		b) Subvencions corrents		
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat	17.038		c) Transferències de capital		
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital		
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris	34.565	
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis			b) Beneficis per operacions d'endeutament		
			c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	34.565	
Estalvi	39.875		Desestalvi		72.860

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS			
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final				
Caixa operativa	437	11.569	10.415	1.590	1. Liquiditat immediata		-8,6%	-8,7%
Bancs comptes operatius	-30.852	515.191	516.002	-31.662	2. Solvència a curt termini		93,5%	79,1%
Bancs comptes restringit recap.					3. Endeutament per habitant	28,6 EUR/h.		#DIV/0!
Caixa restringida					<i>Altres indicadors calculats per l'SCIB:</i>			
Bancs comptes restringit pag.					4. Fons de maniobra (actiu circulat - passiu circulat)		-22.610,3	-73.233,1
Bancs comptes financers					5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)		13,5%	13,8%
Altres		63.228	63.228		6. Estructura endeutament (passiu exig. c/lt / passiu exig.)		85,8%	84,5%
Totals	-30.415	589.988	589.645	-30.072	7. Cost financer		7,1%	3,7%
					8. Despesa de personal sobre ingressos		47,3%	49,8%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)							
	Pendent 01/01/12			Variacions		Pendent 31/12/12	
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortitzacions	Total	
Operacions	70.307		70.307	6.193	-6.193		
						57.824	6.290
							64.114

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

AGREGAT					
Tipus ens:	entitats locals menors	Tram de pob.:	Tots	Ills:	Illes Balears
				Exercici:	2012

LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (Imports en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pendent cobr.
1. Imposts directes										
2. Imposts indirectes										
3. Taxes i altres ingressos	24.570			24.570	27.128	4,9	110,4	27.128	100,0	
4. Transferències corrents	518.118			518.118	520.894	94,0	100,5	377.817	72,5	143.077
5. Ingressos patrimonials	6.500			6.500	5.859	1,1	90,1	5.859	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total ingressos	549.188			549.188	553.881	100,0	100,9	410.804	74,2	143.077
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pendent pag.
1. Remuneració personal	288.947	600	0,2	289.547	278.850	51,9	96,3	278.192	99,8	658
2. Compra béns i serveis	250.435	-2.500	-1,0	247.935	247.683	46,1	99,9	176.422	71,2	71.261
3. Interessos	3.480	1.900	54,6	5.380	4.528	0,8	84,2	4.528	100,0	
4. Transferències corrents	36			36	18	0,0	50,0	18	100,0	
6. Inversions reals										
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	6.290			6.290	6.193	1,2	98,5	6.193	100,0	
Total despeses	549.188			549.188	537.272	100,0	97,8	465.353	86,6	71.919
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	549.188			549.188	553.881	100,9	410.804	74,2	143.077	
Total despeses	549.188			549.188	537.272	97,8	465.353	86,6	71.919	
Diferències					16.609		-54.549		71.158	

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER FUNCIONS (Imports en euros)										
GRUPS DE FUNCIÓ	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pendent pag.
1. Serveis públics bàsics	225.294			225.294	218.418	40,7	96,9	200.496	91,8	17.921
2. Actua. protec. i prom. social	1.352			1.352	676	0,1	50,0	18	2,7	658
3. Prod. béns públics car. pref.	105.290			105.290	105.256	19,6	100,0	63.680	60,5	41.576
4. Actua. caire econòmic										
9. Actua. caràcter general	207.482	-1.900	-0,9	205.582	202.201	37,6	98,4	190.437	94,2	11.764
0. Deute públic	9.770	1.900	19,4	11.670	10.722	2,0	91,9	10.722	100,0	
Total	549.188			549.188	537.272	100,0	97,8	465.353	86,6	71.919

RESULTAT PRESSUPOSTARI (Imports en euros)			
	Drets rec. nets	Oblig. rec. net.	Res. press.
a. Operacions corrents	553.881	531.079	22.802
b. Altres operacions no financeres			
1. Total operacions no financeres (a + b)	553.881	531.079	22.802
2. Actius financers			
3. Passius financers		6.193	-6.193
Resultat pressupostari de l'exercici	553.881	537.272	16.609
4. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			16.609

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (Imports en euros)	
1. Fons líquids de tresoreria	-30.072
2. Drets pendents de cobrament	284.181
- del pressupost corrent	143.077
- de pressuposts tancats	154.073
- d'operacions no pressupostàries	20.992
(-) cobraments realitzats pendents aplicació definitiva	33.961
3. Obligacions pendents de pagament	10.654
- del pressupost corrent	71.919
- de pressuposts tancats	60.481
- d'operacions no pressupostàries	60.919
(-) pagaments realitzats pendents aplicació definitiva	182.665
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	243.455
II. Saldos de dubts cobrament	143.374
III. Excés de finançament afectat	
IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III)	100.081

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (Imports en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modificacions Anul.-l. i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	144.888		144.888	134.188	10.699
2010					
2009					
2008					
2007 i ant.	143.374		143.374		143.374
Total	288.262		288.262	134.188	154.073
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modificacions Anul.-l. i	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	79.350		79.350	43.641	35.709
2010	2.133		2.133	573	1.560
2009					
2008					
2007 i ant.	76.276	-34.565	41.711	18.500	23.211
Total	157.760	-34.565	123.194	62.714	60.481

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	97,8	%
2 Realització pagaments	86,6	%
3 Despeses per habitant	265,8	EUR/h.
4 Inversió per habitant	0,0	EUR/h.
5 Esforç inversor	0,0	%
6 Termini de pagament	105,0	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	100,9	%
8 Realització de cobraments	74,2	%
9 Autonomia	6,0	%
10 Autonomia fiscal	4,9	%
11 Termini de cobrament	0,0	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	8,2	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	16,6	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	50,9	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	46,6	%

ANNEX III.4.1. ORGANISMES AUTÒNOMS. ILLES BALEARS. ESTATS
AGREGATS

AGREGAT			
Tipus ens:	organismes autònoms	Exercici:	2012
Tram de població:	Tots els trams	Ens (retuts/total):	40/40
Il·la:	Illes Balears	Població:	759.439

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	101.952.555	88.621.535	A) Fons propis	106.678.737	89.060.673
I. Inversions destinades a l'ús general	5.442.259	6.023.646	I. Patrimoni	69.346.825	65.944.848
II. Immobilitzat immaterial	17.340.588	385.226	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	79.175.692	82.215.286	III. Resultats d'exercicis anteriors	21.464.427	21.098.150
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	15.867.485	2.017.676
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents	-5.984	-2.623	C) Creditors a llarg termini	2.294.076	6.010.766
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis	299	299	II. Altres deutes a llarg termini	2.294.076	6.010.766
C) Actiu circulat	38.525.768	41.733.765	III. Desemb. pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	31.505.810	35.284.160
II. Deutors	35.276.862	38.609.158	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals	15.980	12.940	II. Altres deutes a curt termini	6.797.949	5.274.430
IV. Tresoreria	3.235.014	3.103.778	III. Creditors	24.707.861	30.009.731
V. Ajusts per periodificació	-2.088	7.889	IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	140.478.623	130.355.599	Total passiu	140.478.623	130.355.599

COMpte DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent		INGRESSOS	Corrent	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	6.677.942	6.771.334
2. Aprovisionaments	475.720	474.240	a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis	6.511.159	6.771.334
b) Consum de matèries primeres i altres matèries consumibles	10.535	22.021	2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes	465.185	452.219	3. Ingressos de gestió ordinària	2.098.024	2.010.215
3. Despeses de funcionament dels serveis i prestacions socials	57.395.256	66.806.102	a) Ingressos tributaris	2.098.024	2.010.215
a) Despeses de personal	27.347.633	36.483.624	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials	47.983	35.007	4. Altres ingressos de gestió ordinària	2.736.168	4.663.552
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	4.863.041	1.904.179	a) Reintegraments	162.300	5.306
d) Variació provisions de tràfic	-79.562	-252.908	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	25.066.790	28.584.935	c) Altres ingressos de gestió	2.566.748	4.643.528
f) Despeses financeres i similars	149.351	51.260	d) Ingressos de participacions en capital		40
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingr. d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu immobilitzat		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	7.092	14.624
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer	20	4	g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	2.981.822	4.236.871	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer	28	54
a) Transferències i subvencions corrents	2.194.563	3.636.296	5. Transferències i subvencions	62.068.044	59.727.353
b) Transferències i subvencions de capital	787.259	600.575	a) Transferències corrents	39.033.579	45.208.500
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	1.492.485	683.302	b) Subvencions corrents	6.276.206	9.373.426
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat	11.979	30	c) Transferències de capital	360.218	642.629
b) Variació de les provisions d'immobilitzat	286.895	280.877	d) Subvencions de capital	16.398.042	4.502.798
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris	3.883.895	433.333
d) Despeses extraordinàries	1.297	162.176	a) Beneficis procedents d'immobilitzat		200
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	1.192.314	240.218	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
Estalvi	15.118.790	1.405.272	c) Ingressos extraordinaris		1.659
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	3.883.895	431.474
			Desestalvi		

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS			
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final				
Caixa operativa	16.706	1.216.537	1.213.525	19.718	1.	Liquiditat immediata	10,3%	8,8%
Bancs complexos operatius	3.081.690	63.897.603	63.782.734	3.196.559	2.	Solvència a curt termini	122,3%	118,3%
Bancs complexos restringit recap.	157	44.439	37.815	6.781	3.	Endeutament per habitant	3,0 EUR/h.	#DIV/0!
Caixa restringida		41.220	41.220		<i>Altres indicadors calculats per l'SCIB:</i>			
Bancs complexos restringit pag.	5.226	76.221	69.489	11.957	4.	Fons de maniobra (actiu circulat - passiu circulat)	7.019.958,2	6.449.604,8
Bancs complexos financers		112.859	112.859		5.	Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	24,1%	31,7%
Altres		304.743	304.743		6.	Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	93,2%	85,4%
Totals	3.103.778	65.693.620	65.562.384	3.235.014	7.	Cost financer	220,8%	63,2%
					8.	Despesa de personal sobre ingressos	35,3%	49,6%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)							
	Pendent 01/01/12			Variacions		Pendent 31/12/12	
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortitzacions	Total	
Operacions	67.640	13.498	81.138		13.498	-13.498	53.993
							13.647
							67.640

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

AGREGAT				
Tipus ens:	organismes autònoms	Tram de pob.:	Tots els trams	IIIa: Illes Balears
				Exercici: 2012

LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (Imports en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pendent cobr.
1. Imposts directes										
2. Imposts indirectes										
3. Taxes i altres ingressos	9.859.251	110.555	1,1	9.969.806	10.479.777	14,2	105,1	10.180.554	97,1	299.223
4. Transferències corrents	51.001.165	340.018	0,7	51.341.183	45.279.535	61,5	88,2	34.945.005	77,2	10.334.530
5. Ingressos patrimonials	882.661			882.661	1.022.129	1,4	115,8	951.352	93,1	70.777
6. Alienació inversions reals					14.400	0,0		14.400	100,0	
7. Transferències capital	8.073.760	16.157.510	200,1	24.231.270	16.743.345	22,7	69,1	10.406.211	62,2	6.337.134
8. Variació actius financers	257.114	5.574.451	2.168,1	5.831.565	141.338	0,2	2,4	37.356	26,4	103.982
9. Variació passius financers										
Total ingressos	70.073.951	22.182.534	31,7	92.256.485	73.680.523	100,0	79,9	56.534.877	76,7	17.145.646
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pendent pag.
1. Remuneració personal	30.504.931	1.161.250	3,8	31.666.181	27.391.484	37,6	86,5	26.899.369	98,2	492.115
2. Compra béns i serveis	26.890.706	4.372.463	16,3	31.263.169	27.946.611	38,4	89,4	17.091.592	61,2	10.855.019
3. Interessos	866.379	-617.760	-71,3	248.619	148.506	0,2	59,7	41.930	28,2	106.576
4. Transferències corrents	3.173.300	163.391	5,1	3.336.691	2.538.685	3,5	76,1	1.750.314	68,9	788.371
6. Inversions reals	7.973.059	16.622.962	208,5	24.596.021	14.128.072	19,4	57,4	8.051.178	57,0	6.076.893
7. Transferències capital	297.568	412.629	138,7	710.197	506.843	0,7	71,4	474.437	93,6	32.407
8. Variació actius financers	257.114	32.582	12,7	289.696	141.338	0,2	48,8	137.838	97,5	3.500
9. Variació passius financers	14.000			14.000	13.498	0,0	96,4	6.749	50,0	6.749
Total despeses	69.977.057	22.147.518	31,6	92.124.575	72.815.037	100,0	79,0	54.453.406	74,8	18.361.631
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final		(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.
Total ingressos	70.073.951	22.182.534	31,7	92.256.485	73.680.523		79,9	56.534.877	76,7	17.145.646
Total despeses	69.977.057	22.147.518	31,6	92.124.575	72.815.037		79,0	54.453.406	74,8	18.361.631
Diferències	96.894	35.016		131.911	865.486			2.081.471		-1.215.985

Percentatges (a) index de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER FUNCIONS (Imports en euros)										
GRUPS DE FUNCIÓ	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pendent pag.
1. Serveis públics bàsics	2.984.451	662.479	22,2	3.646.930	2.569.345	3,5	70,5	1.864.033	72,5	705.312
2. Actua. protec. i prom. social	10.946.795	1.309.151	12,0	12.255.945	9.480.468	13,0	77,4	8.663.168	91,4	817.300
3. Prod. béns públics car. pref.	40.563.374	18.255.781	45,0	58.819.155	45.623.276	62,7	77,6	35.434.520	77,7	10.188.756
4. Actua. caire econòmic	2.303.655	390.103	16,9	2.693.758	1.860.247	2,6	69,1	1.665.545	89,5	194.702
9. Actua. caràcter general	13.178.581	1.530.005	11,6	14.708.586	13.281.583	18,2	90,3	6.826.023	51,4	6.455.560
0. Deute públic	200			200	117	0,0	58,6	117	100,0	
Total	69.977.057	22.147.518	31,6	92.124.575	72.815.037	100,0	79,0	54.453.406	74,8	18.361.631

RESULTAT PRESSUPOSTARI (Imports en euros)				ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (Imports en euros)			
	Drets rec. nets	Oblig. rec. net.	Res. press.	1. Fons líquids de tresoreria			3.235.014
a. Operacions corrents	56.781.441	58.025.286	-1.243.846	2. Drets pendents de cobrament			36.250.411
b. Altres operacions no financeres	16.757.745	14.634.915	2.122.829	- del pressupost corrent		17.145.646	
1. Total operacions no financeres (a + b)	73.539.185	72.660.201	878.984	- de pressuposts tancats		18.950.874	
2. Actius financers	141.338	141.338		- d'operacions no pressupostàries		223.178	
3. Passius financers		13.498	-13.498	(-) cobraments realitzats pendents aplicació definitiva		69.286	
Resultat pressupostari de l'exercici	73.680.523	72.815.037	865.486	3. Obligacions pendents de pagament			27.320.680
4. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals			251.936	- del pressupost corrent		18.361.631	
5. Desviacions negatives de l'exercici			640.459	- de pressuposts tancats		2.996.444	
6. Desviacions positives de l'exercici			130.087	- d'operacions no pressupostàries		6.005.236	
Resultat pressupostari ajustat			1.627.794	(-) pagaments realitzats pendents aplicació definitiva		42.630	
				I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)			12.164.746
				II. Saldos de dubtós cobrament			1.085.891
				III. Exccés de finançament afectat			4.116.254
				IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I-II-III)			6.962.601

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (Imports en euros)						
DRETS	Exercici	Saldo inicial	Modificacions Anul·l. i canc.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
		01/01/12				
	2011	22.611.359	-203.320	22.408.039	15.835.162	6.532.877
	2010	8.329.867	-816	8.329.051	3.162.448	5.166.603
	2009	4.561.884	-1.561	4.560.323	793.368	3.766.955
	2008	1.756.750	-200.540	1.556.210	3.503	1.552.706
	2007 i ant.	1.975.295	-41.246	1.934.049	42.316	1.931.732
Total		39.235.155	-447.483	38.787.672	19.836.798	18.950.874
OBLIGACIONS						
	Exercici	Saldo inicial	Modificacions Anul·l. i	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
		01/01/12				
	2011	13.702.742	-64.267	13.638.475	13.049.023	589.452
	2010	1.902.213	-198.889	1.703.324	856.061	847.263
	2009	6.497.750	-16.277	6.481.473	6.223.860	257.613
	2008	1.172.246	-5.173	1.167.073	1.022.903	144.170
	2007 i ant.	1.178.500	-5.561	1.172.939	2.495	1.157.947
Total		24.453.451	-290.167	24.163.284	21.154.342	2.996.444

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	79,0	%
2 Realització pagaments	74,8	%
3 Despeses per habitant	95,9	EUR/h.
4 Inversió per habitant	19,3	EUR/h.
5 Esforç inversor	20,1	%
6 Termini de pagament	146,9	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	79,9	%
8 Realització de cobraments	76,7	%
9 Autonomia	15,8	%
10 Autonomia fiscal	14,2	%
11 Termini de cobrament	10,4	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	2,1	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	23,4	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	87,5	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	51,1	%

ANNEX III.5.1. SOCIETATS MERCANTILS. ILLES BALEARS. ESTATS
AGREGATS

AGREGAT		Exercici:	2012
Tipus ens:	societats mercantils i entitats públiques empresarials	Ens:	22/26
		Població:	

BALANÇ DE SITUACIÓ ABREUJAT (importos en euros)				COMpte DE PÈRDUES I GUANYs (importos en euros)			
ACTIU	Saldo		% dif.		Importos		% dif.
	Corrent	Anterior			Corrent	Anterior	
A) Actiu no corrent	275.563.307	300.997.062	-8,4%	1. Import net de la xifra de negocis	165.250.701	160.115.720	3,2%
I. Immobilitzat intangible	15.188.529	16.669.565	-8,9%	2. Var. d'exist. de prod. acabats i en curs de fabric.	4.088.213	2.519.741	62,2%
II. Immobilitzat material	214.174.096	237.094.388	-9,7%	3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	-5.011.762	-5.911.312	-15,2%
III. Inversions immobiliàries	13.391.915	12.685.055	5,6%	4. Aprovisionaments	-62.008.080	-60.001.141	3,3%
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a llarg term.	14.989.168	14.458.338	3,7%	5. Altres ingressos d'explotació	81.164.001	85.511.363	-5,1%
V. Inversions financeres a llarg termini	17.367.419	19.999.772	-13,2%	6. Despeses de personal	-117.703.487	-130.016.619	-9,5%
VI. Actius per impost diferit	452.179	89.943	402,7%	7. Altres despeses d'explotació	-37.628.856	-35.962.412	4,6%
VII. Deutors comercials no corrents				8. Amortització de l'immobilitzat	-23.071.457	-24.337.468	-5,2%
B) Actiu corrent	191.510.500	206.297.968	-7,2%	9. Imputació de subv. d'immob. no fin. i altres	10.214.921	7.028.661	45,3%
I. Actius no corrents mantinguts per a la venda		1.028.746	-100,0%	10. Excessos de provisions	583.943	1.244.600	-53,1%
II. Existències	69.072.725	67.335.002	2,6%	11. Deteriorament i resultat per alien. de l'immob.	-7.679.134	-229.929	#####
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	102.326.346	119.462.940	-14,3%	12. Diferència negativa de comb. de negoci			
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	55.113.155	65.968.613	-16,5%	13. Altres resultats	109.580	-124.637	-187,9%
2. Accionistes per desemborsaments exigits				A) Resultat d'exp. d. (+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	8.308.582	-163.433	#####
3. Altres deutors	47.213.191	53.494.327	-11,7%	14. Ingressos financers	730.888	885.808	-17,5%
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a curt term.	4.185.085	1.501.787	178,7%	15. Despeses financeres	-6.307.889	-6.830.582	-7,7%
V. Inversions financeres a curt termini	4.126.871	5.734.398	-28,0%	16. Variació de valor raonable en instrum. financ.	7.414	12.386	-40,1%
VI. Periodificacions a curt termini	47.937	49.245	-2,7%	17. Diferències de canvi	59	2	#####
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	11.751.536	10.985.214	7,0%	18. Deteriorament i resultat per alien. d'instrum. fin.	-1.893.347	-1.205.972	57,0%
Total actiu (A + B)	467.073.806	507.295.030	-7,9%	19. Altres ingressos i despeses de caràcter fin.			
PASSIU				B) Resultat financer (+14 +15 +16 +17 +18 +19)			
	Saldo		% dif.		-7.462.875	-7.138.359	4,5%
	Corrent	Anterior		C) Resultat abans de impostos (A + B)	845.708	-7.301.792	-111,6%
A) Patrimoni net	137.731.027	130.657.659	5,4%	20. Imposos sobre beneficis	-28.469	27.092	-205,1%
A-1) Fons propis	86.452.683	73.753.226	17,2%	D) Resultat de l'exercici (C + 20)	817.239	-7.274.700	-111,2%
I. Capital	35.343.721	33.833.721	4,5%	ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU NORMAL (RESUM) (importos en euros)			
II. Prima d'emissió					Importos		% dif.
III. Reserves	55.489.095	54.953.681	1,0%		Corrent	Anterior	
IV. (Accions i participacions en patrimoni pròpies)				A) Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	18.243.464	8.419.321	116,7%
V. Resultats d'exercicis anteriors	-38.302.246	-39.126.433	-2,1%	B) Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	-4.036.502	-9.429.110	-57,2%
VI. Altres aportacions de socis	33.104.872	31.440.299	5,3%	C) Fluxos d'efectiu de les activitats de finanç.	-12.617.633	-3.617.964	248,7%
VII. Resultat de l'exercici	817.239	-7.274.700	-111,2%	D) Efecte de les variacions dels tipus de canvi			
VIII. (Dividend a compte)				E) Augment/diminució neta de l'efectiu o equiv.	1.589.329	-4.627.753	-134,3%
XIX. Altres instruments de patrimoni net				INDICADORS I RÀTIOS (elaboració SCIB)			
A-2) Ajusts per canvis de valor	-819.136	-88.310	827,6%		Corrent	Anterior	
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	52.097.479	56.992.743	-8,6%	1. Solvència a curt termini	73,7	68,6	%
B) Passiu no corrent	163.303.315	174.131.834	-6,2%	2. Termini de cobrament	151,6	177,5	dies
I. Provisions a llarg termini	7.693.921	8.953.897	-14,1%	3. Termini de pagament	222,7	242,9	dies
II. Deutes a llarg termini	143.238.701	153.136.088	-6,5%	4. Disponibilitat	7,1	5,4	%
1. Deutes amb entitats de crèdit	126.506.190	139.102.577	-9,1%	5. Garantia	141,8	134,7	%
2. Creditors per arrendament financer	9.402.667	11.749.938	-20,0%	6. Exigibilitat	70,5	74,2	%
3. Altres deutes a llarg termini	7.329.845	2.283.573	221,0%	7. Autonomia	41,8	34,7	%
III. Deutes amb emp. grup i assoc. a llarg termini	12.319.000	12.000.000	2,7%	8. Autofinançament	5,1	3,4	%
IV. Passius per impost diferit	15.693	2.848	450,9%	9. Estabilitat	200,1	230,4	%
V. Periodificacions a llarg termini	36.000	39.000	-7,7%	10. Acumulació	0,6	-5,6	%
VI. Creditors comercials no corrents				DADES D'INTERÉS (elaboració SCIB)			
VII. Deute amb caract. especials a llarg termini					Corrent	Anterior	
C) Passiu corrent	166.039.464	202.505.538	-18,0%	1. Fons de maniobra	25.471.036,1	3.792.429,9	euros
I. Passius vinc. amb act. no corr. mant. per venda				2. Nombre de treballadors			FTE
II. Provisions a curt termini	1.494.067	671.864	122,4%	3. Cost promig per treballador			euros
III. Deutes a curt termini	31.486.258	51.133.152	-38,4%	OBSERVACIONS			
1. Deutes amb entitats de crèdit	23.697.415	39.594.409	-40,1%				
2. Creditors per arrendament financer	2.626.866	5.185.719	-49,3%				
3. Altres deutes a curt termini	5.161.977	6.353.025	-18,7%				
IV. Deutes amb emp. del grup i assoc. a curt termini	40						
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	132.627.203	150.361.025	-11,8%				
VI. Periodificacions a curt termini	431.898	339.496	27,2%				
VII. Deute amb caràcter. especials a curt termini							
Total patrimoni net i passiu (A + B + C)	467.073.806	507.295.030	-7,9%				

**ANNEXOS A L'APARTAT IV DEL TOM I:
INCIDÈNCIES EN ELS COMPTES ANUALS**

N. Ajuntament		AEL . ANNEX IV.1. AJUNTAMENTS																									
		Apartat Compte general																									
		ME																									
		254	295	298	299	300	312	314	317	318	326	327	328	333	336	337	346	347	348	370	373	410	412	424	452	453	
1	Alaró																										
2	Alaior																										
3	Alcúdia																								X		
4	Algaida																										
5	Andratx																								X		
6	Artà	X															X	X						X			
7	Banyalbufar																										
8	Binissalem																										
9	Búger																					X		X			
10	Bunyola																										
11	Calvià		X									X	X	X	X					X		X	X	X	X	X	
12	Campanet																										
13	Campos																										
14	Capdepera	X			X	X																X					
15	Ciutadella																								X		
16	Consell																										
17	Costitx																										
18	Deià			X																							
19	Escorca																					X		X			
20	Esporles																										
21	Estellencs																										
22	Felanitx																					X	X				
23	Ferrerries																								X		
24	Formentera																										
25	Fornalutx																										
26	Eivissa			X																							
27	Inca																					X					
28	Lloret de Vistalegre																										
29	Lloseta																										
30	Llubí																										
31	Llucmajor																								X		
32	Maó																										
33	Manacor																										
34	Mancor de la Vall																					X		X			
35	Maria de la Salut																										
36	Marratxí									X							X	X									
37	Es Mercadal																						X				
38	Montuiri																										
39	Muro																					X					
40	Palma																							X	X	X	
41	Petra	X																									
42	Pollença	X					X															X		X			
43	Porreres																										
44	Sa Pobla																								X		
45	Puigpunyent																										
46	Sant Antoni de Portmany			X			X			X	X																
47	Sencelles	X																									
48	Sant Josep de sa Talaia																										
49	Sant Joan																										
50	Sant Joan de Labritja																					X					
51	Sant Llorenç des Cardassar	X																				X					
52	Sant Lluís																							X			
53	Santa Eugènia																										
54	Santa Eulària des Riu																										
55	Santa Margalida	X																									
56	Santa Maria del Camí									X																	
57	Santanyí						X																				
58	Selva	X				X																X		X			
59	Ses Salines																	X	X								
60	Sineu																										
61	Sóller																										
62	Son Servera																										
63	Valldemossa							X																			
64	Es Castell																							X			
65	Vilafranca de Bonany	X																									
66	Ariany																										
67	Es Migjorn Gran																							X			
Total		9	1	3	1	1	2	2	2	1	1	1	1	1	1	1	1	3	3	1	2	10	1	17	2	2	
		102																									

AEL 2012. ANNEX IV.1. INCIDÈNCIES AJUNTAMENTS																				
N.	Ajuntament	Apartat Compte general														TOTAL				
		ME					ED				RT									
		454	455	456	457	458	261	265	266	384	353	355	356	357	358		359	360	361	362
1	Alaró																		6	
2	Alaior													X					7	
3	Alcúdia																		1	
4	Algaida																		6	
5	Andratx									X		X	X			X			8	
6	Artà					X													6	
7	Banyalbufar																		8	
8	Binissalem																		3	
9	Búger					X													5	
10	Bunyola					X													1	
11	Calvià	X	X	X	X	X				X	X		X	X	X	X			36	
12	Campanet																		5	
13	Campos											X				X			3	
14	Capdepera					X				X							X		19	
15	Ciutadella					X													4	
16	Consell											X							7	
17	Costitx																		1	
18	Deià																X		5	
19	Escorca					X													5	
20	Esporles																		2	
21	Estellencs																		9	
22	Felanitx						X												11	
23	Ferrerries																		2	
24	Formentera																		6	
25	Fornalutx																		5	
26	Eivissa																		3	
27	Inca																		2	
28	Lloret de Vistalegre																		0	
29	Lloseta																		1	
30	Llubí																		3	
31	Llucmajor					X				X	X					X			11	
32	Maó					X													8	
33	Manacor									X									3	
34	Manacor de la Vall																		5	
35	Maria de la Salut					X													8	
36	Marratxí									X	X					X			11	
37	Es Mercadal																X		6	
38	Montuiri																		0	
39	Muro																		1	
40	Palma	X	X	X	X	X	X	X								X			22	
41	Petra																		5	
42	Pollença					X										X			12	
43	Porreres																		5	
44	Sa Pobla															X			5	
45	Puigpunyent																		5	
46	Sant Antoni de Portmany											X				X	X	X	15	
47	Sencelles					X													8	
48	Sant Josep de sa Talaia																		1	
49	Sant Joan																		4	
50	Sant Joan de Labritja							X											5	
51	Sant Llorenç des Cardassar																		7	
52	Sant Lluís								X										4	
53	Santa Eugènia					X													4	
54	Santa Eulària des Riu																		1	
55	Santa Margalida																X		4	
56	Santa Maria del Camí																	X	7	
57	Santanyí											X							2	
58	Selva					X													5	
59	Ses Salines																		8	
60	Sineu																		2	
61	Sóller											X							8	
62	Son Servera																		5	
63	Valldemossa																		5	
64	Es Castell																X		5	
65	Vilafranca de Bonany					X													3	
66	Ariany																		4	
67	Es Migjorn Gran																		5	
Total		2	2	2	2	2	16	1	2	1	6	1	9	2	1	1	9	4	4	399
		102					20					37								

ANNEX IV.2. INCIDÈNCIES MANCOMUNITATS

A.E.L. 2012. ANNEX IV.2. INCIDÈNCIES MANCOMUNITATS															
N.	Mancomunitat	Aparat Compte General										TOTAL			
		RA						CR		ME					
		6.C	14	15	16	19	20	114	118	252	455		410		
1	Es Raiguer	X	X	X	X								X		5
2	Pla de Mallorca	X	X										X		3
3	Migjorn de Mallorca	X		X									X		3
4	Tramuntana	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	
5	Sud de Mallorca	X	X			X	X						X	X	6
6	Escorxador Insular d'Eivissa		X			X	X	X	X				X	X	7
7	Nord de Mallorca		X	X									X		3
Total		4	5	3	1	2	2	1	1	1	1	5	2	27	
		17						2		8					

ANNEX IV.4. INCIDÈNCIES ORGANISMES AUTÒNOMS

AEL 2012. ANNEX IV.4. INCIDÈNCIES ORGANISMES AUTÒNOMS		Apartat Compte General																			
Municipi	Organisme autònom	RA						BS		LP			ME								
		6.A	19	35	37	21	41	70	88	184	187	188	254	295	314	327	328	373	399	401	410
Alcúdia	P.M. Alcúdia Ràdio																				
Alcúdia	P.M. de Música																				
Alcúdia	P.M. d'Esports																				
Binissalem	P.M. d'Esports																				
Calvià	I.M. d'Educació i Biblioteques		X			X			X				X		X	X				X	X
Ciutadella de Menorca	P. de l'Hospital Municipal																				
Eivissa	P. Museu d'Art Contemporani																			X	
Eivissa	P.M. de Música																				
Esporles	P. d'Escoles Municipals d'Esportes																				
Esporles	P.M. Cultura, Esports i Temps Lliure																				
Felanix	Centre Cultural de Felanix											X									X
Formentera	P.M. de Turisme																				
Inca	Escola de Música A. Torrandell																				
Inca	F.P. Llar d'Infants																				
Inca	F.P. Residència Miquel Mir																				
Inca	I.M. d'Activitat Física										X	X									
Inca	Inca Ràdio	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N
Inca	Museu d'Inca	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N
Llucmajor	P. Moli d'en Gaspar. Centre Migjorn																				
Llucmajor	P. Residència de Persones Majors																				
Llucmajor	P.M. Turisme																				
Manacor	F.P. Antoni Maria Alcover																				
Manacor	F.P. Teatre Municipal																				
Manacor	P. Escola M. de Mallorquí																				
Manacor	P.M. d'Esports																				
Marratxí	I.M. Comunicació						X														
Palma	F.P. Llegat Weyler																			X	
Palma	I.M. de Formació Ocupacional i Feina									X											
Palma	I.M. de Turisme									X											
Palma	I.M. d'Innovació					X				X											
Palma	I.M. d'Obres Viàries									X											
Palma	P.M. A l'berg Son Riera									X											
Palma	P.M. de l'Habitatge									X											
Palma	P.M. d'Escoles d'Infants			X	X					X											
Palma	P.M. d'Il·luminació Ornamental									X				X							
Petra	P. Ca Ses Monges	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N
Pollença	F. Escola de Música																				X
Pollença	I.M. Ràdio Pollença	X																			X
Pollença	P. de la Residència de Sant Domingo																				X
Sa Pobla	Museu d'Art Contemporani	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N
Santa Maria del Camí	P. Residència Cas Metge Rei																				
Sineu	Casa Hospici de Sineu	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N	N
Total		1	1	1	1	1	1	1	1	9	2	1	1	1	2	1	1	1	1	1	5
					6				2		12						20				

AEL 2012. ANNEX IV.4. INCIDÈNCIES ORGANISMES AUTÒNOMS (CONTINUACIÓ)									
Municipi	Organisme autònom	Apartat Compte General						TOTAL	
		ME		ET		RT			
		424	451	384	356	360	361		362
Alcúdia	P.M. Alcúdia Ràdio								
Alcúdia	P.M. de Música								
Alcúdia	P.M. d'Esports								
Biniissaleu	P.M. d'Esports								
Calvià	I.M. d'Educació i Biblioteques				X	X		10	
Ciutadella de Menorca	P. de l'Hospital Municipal								
Eivissa	P. Museu d'Art Contemporani							1	
Eivissa	P.M. de Música								
Esporles	P. d'Escoles Municipals d'Esporles								
Esporles	P.M. Cultura, Esports i Temps Lliure								
Felanitx	Centre Cultural de Felanitx							2	
Formentera	P.M. de Turisme					X		1	
Inca	Escola de Música A. Torrandell								
Inca	F.P. Llar d'Infants								
Inca	F.P. Residència Miquel Mir			X				1	
Inca	I.M. d'Activitat Física							2	
Inca	Inca Ràdio	N	N	N	N	N	N	N	
Inca	Museu d'Inca	N	N	N	N	N	N	N	
Llucmajor	P. Molí d'en Gaspar. Centre Mgjorn								
Llucmajor	P. Residència de Persones Majors								
Llucmajor	P.M. Turisme								
Manacor	F.P. Antoni Maria Alcover	X						1	
Manacor	F.P. Teatre Municipal								
Manacor	P. Escola M. de Mallorca								
Manacor	P.M. d'Esports								
Marratxí	I.M. Comunicació							1	
Palma	F.P. Lligat Weyler							1	
Palma	I.M. de Formació Ocupacional i Feina			X		X	X	4	
Palma	I.M. de Turisme							1	
Palma	I.M. d'Innovació				X			3	
Palma	I.M. d'Obres Viàries		X					2	
Palma	P.M. Alberg Son Riera	X						2	
Palma	P.M. de l'Habitatge							1	
Palma	P.M. d'Escoles d'Infants	X						4	
Palma	P.M. d'Il·luminació Ornamental							2	
Petra	P. Ca Ses Monges	N	N	N	N	N	N	N	
Pollença	F. Escola de Música							1	
Pollença	I.M. Ràdio Pollença							2	
Pollença	P. de la Residència de Sant Domingo							1	
Sa Pobla	Museu d'Art Contemporani	N	N	N	N	N	N	N	
Santa Maria del Camí	P. Residència Cas Metge Rei	X						1	
Sineu	Casa Hospici de Sineu	N	N	N	N	N	N	N	
Total		5	1	3	1	2	2	1	49
		20		3			6		

Annex IV.5. Codificació de les incidències en els comptes anuals

AEL 2012. ANNEX IV. INCIDÈNCIES		
Ap	Codi	Descripció
RA	6. Documentació complementària.	No s'adjunta la documentació complementària exigida en la normativa aplicable.
RA	6.A. Documentació complementària.	No s'adjunta l'arxiu <pdf> amb l'acte d'arxivament, justificants dels saldos bancaris i estat de conciliació
RA	6.B. Documentació complementària.	No s'adjunta l'arxiu <pdf> amb els estats integrats i consolidats. En el cas de que el ple de la Corporació no hagués establert la seva obligatorietat aquesta circumstància s'hauria d'indicar a la columna "Justificació"
RA	6.C. Documentació complementària.	No s'adjunta l'arxiu <pdf> amb la memòria justificativa del cost i rendiment dels serveis públics i la memòria demostrativa del grau de compliment dels objectius.
RA	8. Informació addicional	No s'emplena la data d'elaboració del compte general inclosa en el punt F/ Pressupost, liquidació del pressupost i tramitació del Compte general, de la informació addicional, a la qual es refereix en les Instruccions del Tribunal de Comptes i dels òrgans de control extern que regulen el format del Compte general de les entitats locals en suport informàtic i el procediment telemàtic per a la rendició de comptes.
RA	9. Informació addicional	No s'emplena la data de l'Informe de la Comissió Especial de Comptes inclosa en el punt F/ Pressupost, liquidació del pressupost i tramitació del Compte general, de la informació addicional, a la qual es refereix en les Instruccions del Tribunal de Comptes i dels òrgans de control extern que regulen el format del Compte general de les entitats locals en suport informàtic i el procediment telemàtic per a la rendició de comptes.
RA	10. Informació addicional	No s'emplena la data de l'Informe d'exposició pública del compte general inclosa en el punt F/ Pressupost, liquidació del pressupost i tramitació del compte general, de la informació addicional, a la qual es refereix en les Instruccions del Tribunal de Comptes.
RA	11. Informació addicional	No s'emplena la data de presentació al Ple del compte general inclosa en el punt F/ Pressupost, liquidació del pressupost i tramitació del compte general, de la informació addicional, a la qual es refereix en les Instruccions del Tribunal de Comptes.
RA	12. Informació addicional	No s'emplena la data d'aprovació del compte general inclosa en el punt F/ Pressupost, liquidació del pressupost i tramitació del compte general de la informació addicional, a la qual es refereix en les Instruccions del Tribunal de Comptes.
RA	14. Aprovació definitiva del pressupost	L'aprovació definitiva del pressupost es va realitzar amb posterioritat al 31 de desembre de l'exercici anterior.
RA	15. Aprovació de la liquidació del pressupost	La liquidació del pressupost no es va aprovar en el termini legalment establert.
RA	16. Elaboració del Compte general	El Compte general no es va elaborar en el termini legalment establert.
RA	17. Informe Comissió Especial de Comptes	L'informe de la Comissió Especial de Comptes no es va emetre en el termini legalment establert.
RA	18. Inici d'exposició pública del Compte general	L'inici d'exposició pública del compte general es va realitzar amb posterioritat al termini legalment establert.
RA	19. Presentació al Ple del Compte general	La presentació al Ple del compte general es va realitzar amb posterioritat al termini legalment establert.
RA	20. Aprovació del compte general	El Compte general es va aprovar amb posterioritat al termini legalment establert.
RA	21. Documentació complementària. Tresoreria	El «pdf» que conté la documentació complementària de tresoreria no es legible en part o en la seva totalitat.
RA	33. Documentació complementària. Tresoreria. Acta de conciliació	El «pdf» que conté la documentació complementària relativa a las certificacions de les entitats bancàries no reflecteix l'esmentada informació.

	Codi	Descripció
RA	35. Documentació complementaria. Tresoreria. Acta de conciliació	L'estat de conciliació no explica les diferències entre el saldo dels comptes corrents y el reflectit en el quadre relatiu a tresoreria de la Memòria.
RA	37. Documentació complementaria. Estats integrats i consolidats	El «pdf» que conté la documentació complementària relativa als estats integrats i consolidats no reflecteix l'esmentada informació.
RA	38. Documentació complementaria. Memòries	El «pdf» que conté la documentació complementària relativa a la Memòria justificativa del cost i el rendiment dels serveis públics i a la Memòria demostrativa del grau de compliment dels objectius no es legible en part o en la seva totalitat.
RA	41. Documentació complementaria. Memòria demostrativa del grau de compliment dels objectius	En el «pdf» que conté la documentació complementària relativa a les Memòries no consta la Memòria demostrativa del grau de compliment dels objectius, exigida per la regla 101 de la Instrucció del Model Normal de Comptabilitat Local.
BS	63. Balanç. Passiu. Creditors a curt termini	L'epígraf D) II.2. Altres deutes a curt termini. Altres deutes, del passiu del balanç, apareix amb signe negatiu.
BS	65. Balanç. Passiu. Creditors a curt termini	L'epígraf D) II.4. Altres deutes a curt termini. Fiances i dipòsits rebuts a curt termini, del passiu del balanç, apareix amb signe negatiu.
BS	70. Balanç. Passiu. Creditors a curt termini	L'epígraf D) III.4. Creditors. Administracions públiques, del passiu del balanç, apareix amb signe negatiu.
BS	71. Balanç. Passiu. Creditors a curt termini	L'epígraf D) III.5. Creditors. Altres creditors, del passiu del balanç, apareix amb signe negatiu.
BS	88. Balanç. Passiu	El total de l'epígraf A) IV. Resultats de l'exercici, del passiu del balanç, no coincideix amb l'estalvi o desestalvi del compte del resultat econòmicopatrimonial.
CR	114. Compte del resultat econòmicopatrimonial. Deure	L'epígraf 5. Pèrdues i despeses extraordinàries del deure, del compte del resultat econòmicopatrimonial, apareix amb signe negatiu.
CR	118. Compte del resultat econòmicopatrimonial. Deure	L'epígraf 5.e) Pèrdues i despeses extraordinàries. Despeses i pèrdues d'altres exercicis, del deure del compte del resultat econòmicopatrimonial, apareix amb signe negatiu.
CR	141. Compte del resultat econòmicopatrimonial. Haver.	L'epígraf 4.f) Altres ingressos de gestió ordinària. Altres interessos i ingressos similars de l'haver del compte del resultat econòmicopatrimonial apareix amb signe negatiu.
CR	142. Compte del resultat econòmicopatrimonial. Haver.	L'epígraf 4.f.1) Altres ingressos de gestió ordinària. Altres interessos i ingressos similars. Altres interessos de l'haver del compte del resultat econòmicopatrimonial apareix amb signe negatiu.
CR	155. Compte del resultat econòmicopatrimonial. Haver	L'epígraf 6.d) Beneficis i ingressos extraordinaris. Ingressos i beneficis d'altres exercicis, de l'haver del compte del resultat econòmicopatrimonial, apareix amb signe negatiu.
LP	174. Liquidació del Presupuesto.	L'import de les previsions inicials de la "Liquidació del pressupost d'ingressos" és inferior als crèdits inicials de la "Liquidació del pressupost de despeses".
LP	175. Liquidació del pressupost.	L'import de les modificacions de les previsions de la liquidació del pressupost d'ingressos es inferior a les modificacions de crèdit de la liquidació del pressupost de despeses.
LP	176. Liquidació del pressupost.	L'import de les previsions definitives de la liquidació del pressupost d'ingressos es inferior als crèdits definitius de la liquidació del pressupost de despeses.
LP	181. Liquidació del Presupuesto. Liquidación del presupuesto de gastos.	L'import de les obligacions pendents de pagament a 31 de desembre de la "Liquidació del pressupost de despeses" no coincideix amb les obligacions reconegudes netes deduïts els pagaments.
LP	183. Liquidació del pressupost. Liquidació del pressupost de despeses	L'import de les obligacions pendents de pagament, a 31 de desembre, de la liquidació del pressupost de despeses, no coincideix amb el saldo del compte (400) Creditors per obligacions reconegudes. Pressupost de despeses corrents, del balanç de comprovació.
LP	184. Liquidació del pressupost de despeses	L'import de les obligacions reconegudes netes, de la liquidació del pressupost de despeses, no coincideix amb la suma de l'haver del compte (400) Creditors per obligacions reconegudes. Pressupost de despeses corrents, del balanç de comprovació.
LP	185. Liquidació del pressupost. Liquidació del pressupost de despeses	L'import de les despeses compromeses de la liquidació del pressupost de despeses no coincideix amb el de la suma de l'haver del compte de control pressupostari (005) Pressupost de despeses: despeses compromeses del balanç de comprovació.

	Codi	Descripció
LP	187. Liquidació del pressupost de despeses	L'import de les obligacions reconegudes netes, del capítol 4 de la liquidació del pressupost de despeses, no coincideix amb la suma del deure dels comptes (650) Transferències corrents i (651) Subvencions corrents, del balanç de comprovació. (En el cas de subvencions i transferències en espècie, s'indicarà a la columna "Justificació" el concepte i l'import d'aquestes.)
LP	188. Liquidació del pressupost de despeses	L'import de les obligacions reconegudes netes, del capítol 7 de la liquidació del pressupost de despeses, no coincideix amb la suma del deure dels comptes (655) Transferències de capital i (656) Subvencions de capital, del balanç de comprovació. (En el cas de subvencions o transferències en espècie, s'indicarà a la columna "Justificació" el concepte i l'import d'aquestes.)
LP	195. Liquidació del pressupost. Liquidació del pressupost d'ingressos	L'import dels drets anul·lats, de la liquidació del pressupost d'ingressos, no coincideix amb la suma de l'haver del compte (433) Drets anul·lats del pressupost corrent, del balanç de comprovació.
RP	209. Liquidació del pressupost. Resultat pressupostari	L'import de les desviacions positives de finançament de l'exercici, del resultat pressupostari, no coincideix amb el total de les desviacions positives de finançament de l'exercici, de les despeses amb finançament afectat, de la memòria.
RP	210. Liquidació del pressupost. Resultat pressupostari	L'import de les desviacions negatives de finançament de l'exercici, del resultat pressupostari, no coincideix amb el total de les desviacions negatives de finançament de l'exercici, de les despeses amb finançament afectat de la memòria.
ME	225.A Memòria. Immobilitzacions materials	La suma del saldo inicial, les entrades o dotacions i els augments per transferències o traspàs d'una altre compte dels indicats en les immobilitzacions materials de la memòria no coincideix amb la suma del deure del balanç de comprovació.
ME	226.A Memòria. Immobilitzacions materials	La suma de les sortides, baixes o reduccions i les disminucions per transferències o traspàs a un altre compte dels indicats en les immobilitzacions materials de la memòria no coincideix amb la seva suma de l'haver del balanç de comprovació.
ME	240.B Memòria. Inversions financeres	La suma del saldo inicial, les entrades o dotacions i els augments per transferències o traspàs d'un altre compte, dels indicats en les inversions financeres de la memòria, no coincideix amb la suma del deure del balanç de comprovació.
ME	241.B Memòria. Inversions financeres	La suma de les sortides, baixes o reduccions i les disminucions per transferències o traspàs a un altre compte, dels indicats en les inversions financeres de la memòria, no coincideix amb la suma de l'haver del balanç de comprovació.
ME	252. Memòria. Fons propis	El saldo final dels següents comptes relacionats en els fons propis de la memòria no coincideix amb la suma del saldo inicial, les entrades o dotacions i els augments per transferència o traspàs d'un altre compte, deduïdes les sortides, baixes o reduccions i les disminucions per transferència o traspàs a un altre compte.
ME	253. Memòria. Fons propis	El saldo final total dels fons propis, de la memòria, no coincideix amb el saldo de l'exercici actual de l'epígraf A) Fons propis, del passiu del balanç.
ME	254. Memòria. Fons propis	El saldo inicial total dels fons propis, de la memòria, no coincideix amb el saldo de l'exercici anterior de l'epígraf A) Fons propis, del passiu del balanç.
ED	261. Memòria. Informació sobre l'endeutament. Estat del deute. Capitals. Deutes en moneda nacional	El total pendent, a 31 de desembre, de l'apartat Estat del deute. Capitals. Deutes en moneda nacional, de la memòria, no coincideix amb la suma dels epígrafs, C. I. 1-2; C) II.1-2; D) I.1-2; D) II.1-2 del passiu del balanç, llevat dels comptes (176) Interessos a llarg termini de deutes amb entitats de crèdit i (526) Interessos a curt termini de deutes amb entitats de crèdit, del balanç de comprovació.
ED	265. Memòria. Informació sobre l'endeutament. Estat del deute. Capitals. Deutes en moneda diferent de l'euro.	El total pendent, a 31 de desembre, de l'apartat Estat del deute. Capitals. Deutes en moneda diferent de l'euro, de la memòria, no coincideix amb la suma dels epígrafs del passiu del balanç [C. I. 4; C) II.3; D) I.4; D) II.3], excepte els comptes (159) Interessos a llarg termini de préstecs i altres emissions anàlogues en moneda diferent de l'euro, (179) Interessos a llarg termini de deutes en moneda diferent de l'euro, (509) Interessos a curt termini de préstecs i altres emissions anàlogues en moneda diferent de l'euro i (529) Interessos a curt termini de deutes en moneda diferent de l'euro del balanç de comprovació.

	Codi	Descripció
ED	266. Memòria. Informació sobre l'endeutament. Estat del deute. Interessos explícits. Deutes en moneda nacional.	El total dels interessos meritats i no vençuts a llarg i a curt termini a 1 de gener del "Estat del deute. Interessos explícits. Deutes en moneda nacional" de la Memòria, sumats els interessos meritats en l'exercici, deduits els interessos vençuts en l'exercici i sumades les rectificacions i traspassos no coincideix amb la suma dels interessos explícits meritats i no vençuts a 31 de desembre a curt i llarg termini.
ME	295. Memòria. Informació de les operacions no pressupostàries de tresoreria. Partides pendents d'aplicació. Cobraments	L'import dels cobraments pendents d'aplicació, a 31 de desembre, de la Informació de les operacions no pressupostàries de tresoreria. Partides pendents d'aplicació. Cobraments, de la memòria, no coincideix amb la suma del saldo del compte (554) Cobraments pendents d'aplicació i (559) Altres partides pendents d'aplicació, del balanç de comprovació.
ME	298. Memòria. Informació de les operacions no pressupostàries de tresoreria. Partides pendents d'aplicació. Pagaments	L'import dels pagaments pendents d'aplicació, a 31 de desembre, de l'apartat Informació de les operacions no pressupostàries de tresoreria. Partides pendents d'aplicació. Pagaments, de la memòria, no coincideix amb el saldo del compte (555) Pagaments pendents d'aplicació, del balanç de comprovació.
ME	299. Memòria. Informació sobre valors rebuts en dipòsit	El total de dipòsits rebuts de l'apartat Informació sobre valors rebuts en dipòsit, de la memòria, no coincideix amb la suma del saldo, a 1 de gener, les modificacions del saldo inicial i els dipòsits rebuts en l'exercici.
ME	300. Memòria. Informació sobre valors rebuts en dipòsit	L'import dels dipòsits pendents de devolució, a 31 de desembre, de l'apartat Informació sobre valors rebuts en dipòsit, de la memòria, no coincideix amb la diferència entre el total de dipòsits rebuts i els dipòsits cancel·lats.
ME	312. Memòria. Informació pressupostària. Exercici corrent. Pressupost de despeses. Modificacions de crèdit	El total modificacions, de les modificacions de crèdit de la memòria, no coincideix amb la suma de cada una de les modificacions detallades.
ME	314. Memòria. Informació pressupostària. Exercici corrent. Pressupost de despeses. Romanents de crèdit	La suma dels romanents de crèdit compromesos, incorporables i no incorporables, i els romanents de crèdit no compromesos, incorporables i no incorporables, dels romanents de crèdit de la memòria, no coincideix amb el total dels romanents de crèdit, de la liquidació del pressupost de despeses.
ME	317. Memòria. Informació pressupostària. Exercici corrent. Pressupost de despeses. Creditors per operacions pendents d'aplicar al pressupost	El total de l'import de creditors per operacions pendents d'aplicar al pressupost, de la memòria, no coincideix amb la suma de l'haver del compte (413) Creditors per operacions pendents d'aplicar al pressupost, del balanç de comprovació.
ME	318. Memòria. Informació pressupostària. Pressupost d'ingressos. Procés de gestió: Drets anul·lats.	El total de drets anul·lats de l'apartat "procés de gestió: Drets anul·lats" de la memòria no coincideix amb la suma de la anul·lació de liquidacions, l'ajornament i fraccionament i la devolució d'ingressos.
ME	326. Memòria. Informació pressupostària. Presupuesto de ingresos. Devoluciones de ingresos.	El total de les devolucions pagades en l'exercici de les "devolucions d'ingressos" de la memòria no coincideix amb la suma de l'haver del compte (433.9) Drets anulats per devolució d'ingressos del "Balanç de comprovació".
ME	327. Memòria. Informació pressupostària. Presupuesto d'ingressos. Devoluciones d'ingressos	El total pendent de pagament, a 1 de gener, de l'apartat Devoluciones d'ingressos, de la memòria, més/menys les modificacions al saldo inicial i anul·lacions, més les devolucions reconegudes en l'exercici no coincideix amb la suma de l'haver del compte (408) Creditors per devolució d'ingressos, del balanç de comprovació.
ME	328. Memòria. Informació pressupostària. Presupuesto d'ingressos. Devoluciones d'ingressos	El total pendent de pagament, a 31 de desembre, de l'apartat Devoluciones d'ingressos, de la memòria, no coincideix amb el saldo del compte (408) Creditors per devolució d'ingressos, del balanç de comprovació.
ME	333. Memòria. Informació pressupostària. Ejercicios tancats. Obligacions de presupuestos tancats	L'import d'obligacions pendents de pagament, a 31 de desembre, de les obligacions de pressuposts tancats, de la memòria, no coincideix amb el saldo del compte (401) Creditors per obligacions reconegudes. Pressuposts de despeses tancades, del balanç de comprovació.
ME	336. Memòria. Informació pressupostària. Ejercicios tancats. Drets a cobrar de presupuestos tancats	L'import dels drets pendents de cobrament, a 31 de desembre, dels anys pressupostaris següents, detallats en Drets a cobrar de pressuposts tancats. Drets extingits, de la memòria, no coincideix amb els drets pendents de cobrament, a 1 de gener, dels Drets a cobrar de pressuposts tancats. Drets anul·lats, de la memòria, un cop deduides les modificacions al saldo inicial dels Drets a cobrar de pressuposts tancats. Drets anul·lats, el total drets anul·lats de Drets a cobrar de pressuposts tancats. Drets anul·lats, el total drets cancel·lats i la recaptació del Drets a cobrar de pressuposts tancats. Drets extingits.

	Codi	Descripció
ME	337. Memòria. Informació pressupostària. Exercicis tancats. Drets a cobrar de pressuposts tancats. Drets extingits	L'import dels drets pendents de cobrament, a 31 de desembre, de l'apartat Drets a cobrar de pressuposts tancats. Drets extingits, de la memòria, no coincideix amb la suma del deure del compte (431) Deutors per drets reconeguts. Pressuposts d'ingressos tancats, del balanç de comprovació, un cop deduïda la suma de l'haver dels comptes (431) Deutors per drets reconeguts. Pressuposts d'ingressos tancats, (434) Drets anul·lats de pressuposts tancats i (439) Drets cancel·lats de pressuposts tancats.
ME	346. Memòria. Informació pressupostària. Despeses amb finançament afectat. Desviacions de finançament	El total de les desviacions negatives de finançament de l'exercici de l'apartat Despeses amb finançament afectat. Desviacions de finançament, de la memòria, no coincideix amb la suma de les desviacions de finançament de l'exercici amb signe negatiu, de l'apartat Despeses amb finançament afectat. Informació de cada unitat de despesa. D) Desviacions de finançament per agents, de la memòria.
ME	347. Memòria. Informació pressupostària. Despeses amb finançament afectat. Desviacions de finançament	El total de les desviacions de finançament acumulat positiu de l'apartat Despeses amb finançament afectat. Desviacions de finançament, de la memòria, no coincideix amb la suma de les desviacions de finançament acumulades amb signe positiu, de l'apartat Despeses amb finançament afectat. Informació de cada unitat de despesa. D) Desviacions de finançament per agents, de la memòria.
ME	348. Memòria. Informació pressupostària. Despeses amb finançament afectat. Desviacions de finançament	El total de les desviacions de finançament acumulades negatives de les Despeses amb finançament afectat. Desviacions de finançament, de la memòria, no coincideix amb la suma de les desviacions de finançament acumulades amb signe negatiu de les Despeses amb finançament afectat. Informació de cada unitat de despesa. D) Desviacions de finançament per agents, de la memòria.
RT	353. Memòria. Informació pressupostària. Romanent de tresoreria	L'import dels fons líquids, del romanent de tresoreria de la memòria, no coincideix amb la suma dels comptes (570), (571), (573), (574.1), (575.1), (575.9), (577) i (578), que formen part del subgrup (57) Tresoreria, del balanç de comprovació.
RT	355. Memòria. Informació pressupostària. Romanent de tresoreria.	L'import dels drets pendents de cobrament de pressuposts tancats, del romanent de tresoreria de la memòria, no coincideix amb el total dels drets pendents de cobrament a 31 de desembre, dels drets a cobrar de pressuposts tancats de la memòria.
RT	356. Memòria. Informació pressupostària. Romanent de tresoreria	L'import dels drets pendents de cobrament d'operacions no pressupostàries, del romanent de tresoreria de la memòria, no coincideix amb la suma dels comptes (260), (265), (440), (442), (449), (456), (470), (471), (472), (565) i (566), del balanç de comprovació.
RT	357. Memòria. Informació pressupostària. Romanent de tresoreria	L'import dels cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva, del romanent de tresoreria de la memòria, no coincideix amb la suma dels comptes (554) Cobraments pendents d'aplicació i (559) Altres partides pendents d'aplicació, del balanç de comprovació.
RT	358. Memòria. Informació pressupostària. Romanent de tresoreria	L'import de les obligacions pendents de pagament del pressupost corrent del romanent de tresoreria de la memòria no coincideix amb les obligacions pendents de pagament, a 31 de desembre, de la liquidació del pressupost de despeses.
RT	359. Memòria. Informació pressupostària. Romanent de tresoreria	L'import de les obligacions pendents de pagament de pressuposts tancats, de l'apartat Romanent de tresoreria, de la memòria, no coincideix amb el de les obligacions pendents de pagament a 31 de desembre, de l'apartat Obligacions de pressuposts tancats, de la memòria.
RT	360. Memòria. Informació pressupostària. Romanent de tresoreria	L'import de les obligacions pendents de pagament d'operacions no pressupostàries, del romanent de tresoreria de la memòria, no coincideix amb la suma dels comptes (180), (185), (410), (414), (419), (453), (475), (476), (477), (502), (507), (522), (525), (560) i (561), del balanç de comprovació.
RT	361. Memòria. Informació pressupostària. Romanent de tresoreria	L'import dels pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva, del romanent de tresoreria de la memòria, no coincideix amb la suma dels comptes (555) Pagaments pendents d'aplicació i (558.1) Provisions de fons per a bestretes de caixa fixa pendents de justificació, del balanç de comprovació.
RT	362. Memòria. Informació pressupostària. Romanent de tresoreria	L'import de l'excés de finançament afectat, del romanent de tresoreria de la memòria, no coincideix amb el total de les desviacions de finançament acumulades positives de l'apartat Despeses amb finançament afectat. Desviacions de finançament, de la memòria.
ME	370. Contingut dels comptes anuals. Memòria	L'estat 5.b) Patrimoni lliurat a l'us general de la memòria té tots els camps en blanc o amb zero
ME	373. Contingut dels comptes anuals. Memòria	L'estat 7.b) Bens en règim de cessió temporal de la memòria té tots els camps en blanc o amb zero
ED	384. Contingut dels comptes anuals. Memòria	L'estat 14.a.1.1) Estat del deute. Capitals en moneda nacional de la memòria té tots els camps en blanc o amb zero

	Codi	Descripció
ME	399. Contingut dels comptes anuals. Memòria	L'estat 16.b) Creditors de la memòria té tots els camps en blanc o amb zero
ME	401. Contingut dels comptes anuals. Memòria	L'estat 16.d) Partides pendents d'aplicació. Pagaments de la memòria té tots els camps en blanc o amb zero
ME	410. Contingut dels comptes anuals. Memòria	L'estat 20.a.1.2) Romanents de crèdit (exercici corrent) de la memòria té tots els camps en blanc o amb zero
ME	412. Contingut dels comptes anuals. Memòria	L'estat 20.a.1.4) Creditors per a operacions pendents d'aplicar al pressupost (exercici corrent) de la memòria té tots els camps en blanc o amb zero
ME	424. Contingut dels comptes anuals. Memòria	L'estat 20.d.1) Desviaments de finançament de la memòria té tots els camps en blanc o amb zero
ME	451. Contingut dels comptes anuals. Memòria	L'estat 21.b.2.2) Realització de cobraments de la memòria té tots els camps en blanc o amb zero
ME	452. Contingut dels comptes anuals. Memòria	L'estat 21.c.1) Cost del servei per a nombre d'habitants de la memòria té tots els camps en blanc o amb zero
ME	453. Contingut dels comptes anuals. Memòria	L'estat 21.c.2) Rendiment del servei per a cost del servei de la memòria té tots els camps en blanc o amb zero
ME	454. Contingut dels comptes anuals. Memòria	L'estat 21.c.3) Cost del servei per a nombre de prestacions de la memòria té tots els camps en blanc o amb zero
ME	455. Contingut dels comptes anuals. Memòria	L'estat 21.c.4) Cost del servei per cost estimat del servei de la memòria té tots els camps en blanc o amb zero
ME	456. Contingut dels comptes anuals. Memòria	L'estat 21.c.5) Nombre d'empleats del servei per nombre d'habitants de la memòria té tots els camps en blanc o amb zero
ME	457. Contingut dels comptes anuals. Memòria	L'estat 21.c.6) Nombre de prestacions realitzades per nombre de prestacions previstes de la memòria té tots els camps en blanc o amb zero
ME	458. Contingut dels comptes anuals. Memòria	L'estat 21.c.7) Nombre de prestacions realitzades per nombre d'habitants de la memòria té tots els camps en blanc o amb zero
Apartat: RA (rendició i aprovació), BS (balanç), CR (compte del resultat economicopatrimonial), LP (liquidació pressupostària) i ME (memòria)		

ANNEX V. FITXES

AJUNTAMENTS

Alaró										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	1.588.410			1.588.410	1.134.662	23,3	71,4	1.134.201	100,0	460
2. Imposts indirectes	85.990			85.990	88.171	1,8	102,5	38.520	43,7	49.650
3. Taxes i altres ingressos	949.281	500	0,1	949.781	951.125	19,5	100,1	830.671	87,3	120.455
4. Transferències corrents	1.265.437			1.265.437	1.211.668	24,8	95,8	1.104.401	91,1	107.268
5. Ingressos patrimonials	52.750			52.750	27.440	0,6	52,0	9.747	35,5	17.693
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	48.666			48.666	41.397	0,8	85,1			41.397
8. Variació actius financers		944.405		944.405						
9. Variació passius financers		66.815		66.815	1.423.264	29,2	2.130,2	1.423.264	100,0	
Total ingressos	3.990.534	1.011.720	25,4	5.002.254	4.877.727	100,0	97,5	4.540.804	93,1	336.923
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	1.768.547	5.000	0,3	1.773.547	1.645.152	42,1	92,8	1.643.974	99,9	1.178
2. Compra béns i serveis	1.488.409	107.208	7,2	1.595.617	1.383.659	35,4	86,7	1.236.957	89,4	146.702
3. Interessos	102.865	-3.032	-2,9	99.833	94.339	2,4	94,5	96.718	102,5	-2.379
4. Transferències corrents	127.060	9.000	7,1	136.060	124.462	3,2	91,5	111.361	89,5	13.101
6. Inversions reals	164.582	881.844	535,8	1.046.426	314.327	8,0	30,0	233.620	74,3	80.707
7. Transferències capital	61.596			61.596	59.221	1,5	96,1	59.221	100,0	
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	277.475	11.700	4,2	289.175	287.250	7,3	99,3	287.250	100,0	
Total despeses	3.990.534	1.011.720	25,4	5.002.254	3.908.409	100,0	78,1	3.669.101	93,9	239.308
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	3.990.534	1.011.720	25,4	5.002.254	4.877.727	97,5	4.540.804	93,1	336.923	
Total despeses	3.990.534	1.011.720	25,4	5.002.254	3.908.409	78,1	3.669.101	93,9	239.308	
Diferències					969.318		871.703		97.615	

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	1.419.742	864.802	60,9	2.284.544	1.466.116	37,5	64,2	1.334.426	91,0	131.690
2. Actua. protec. i prom. social	451.842	75.779	16,8	527.621	412.474	10,6	78,2	391.088	94,8	21.386
3. Prod.béns públics car.pref.	923.162	39.110	4,2	962.272	924.305	23,6	96,1	867.917	93,9	56.388
4. Actua. caire econòmic	80.292	24.155	30,1	104.447	92.513	2,4	88,6	73.341	79,3	19.173
9. Actua. caràcter general	735.156	-795	-0,1	734.361	631.413	16,2	86,0	618.362	97,9	13.050
0. Deute públic	380.340	8.668	2,3	389.008	381.589	9,8	98,1	383.968	100,6	-2.379
Total	3.990.534	1.011.720	25,4	5.002.254	3.908.409	100,0	78,1	3.669.101	93,9	239.308

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.		
a. Operacions corrents	3.413.066	3.247.612	165.455	I. Fons líquids de tresoreria	614.750
b. Altres operacions no financeres	41.397	373.548	-332.151	II. Drets pendents de cobrament	1.662.756
1. Total operacions no financeres (a + b)	3.454.464	3.621.159	-166.696	- del pressupost corrent	336.923
2. Actius financers				- de pressuposts tancats	1.234.517
3. Passius financers	1.423.264	287.250	1.136.014	- d'operacions no pressupostàries	93.038
Resultat pressupostari de l'exercici	4.877.727	3.908.409	969.318	(1) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	1.723
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals			157.342	3. Obligacions pendents de pagament	513.012
5. Desviacions negatives de l'exercici			29.913	- del pressupost corrent	239.308
6. Desviacions positives de l'exercici			63.181	- de pressuposts tancats	96.899
Resultat pressupostari ajustat	4.877.727	3.908.409	1.093.392	- d'operacions no pressupostàries	176.804
				(2) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	
				I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	1.764.493
				II. Saldos de dubtós cobrament	157.274
				III. Excés de finançament afectat	517.863
				IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)	1.089.356

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	2.035.170	-113.597	1.921.573	1.099.973	821.601
2010	490.211	-58.960	431.251	183.795	247.457
2009	146.822	-14.583	132.239	67.192	65.047
2008	56.060	-13.355	42.705	10.097	32.608
2007 i ant.	130.118	-60.155	69.962	2.158	67.805
Total	2.858.381	-260.650	2.597.731	1.363.214	1.234.517
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	789.272		789.272	723.218	66.054
2010	684.601		684.601	665.741	18.860
2009	12.982		12.982	3.142	9.840
2008	285.193		285.193	283.047	2.146
2007 i ant.	34.250		34.250	34.250	
Total	1.806.297		1.806.297	1.709.397	96.899
INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)					
1 Execució pressupost de despeses	78,1	%			
2 Realització pagaments	93,9	%			
3 Despeses per habitant	709,6	EUR/h.			
4 Inversió per habitant	67,8	EUR/h.			
5 Esforç inversor	9,6	%			
6 Termini de pagament	49,0	Dies			
7 Execució pressupost d'ingressos	97,5	%			
8 Realització de cobraments	93,1	%			
9 Autonomia	45,1	%			
10 Autonomia fiscal	44,6	%			
11 Termini de cobrament	28,7	Dies			
12 Superàvit o dèficit per habitant	198,5	EUR/h.			
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	100,4	%			
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	94,6	%			
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	47,7	%			

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

AJUNTAMENT D'ALAIOR

Alaior	Illa: Menorca	Codi: 07002	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 9.610

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	24.415.806	24.710.842	A) Fons propis	15.478.492	16.020.616
I. Inversions destinades a l'ús general	7.385.223	7.134.218	I. Patrimoni	7.596.795	8.012.264
II. Immobilitzat immaterial	81.231	119.243	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	15.068.871	15.576.900	III. Resultats d'exercicis anteriors	8.008.352	7.275.455
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	-126.655	732.897
V. Patrimoni públic del sòl	1.866.197	1.866.197	B) Provisions per a riscos i despeses		189.176
VI. Inversions financeres permanents	14.283	14.283	C) Creditors a llarg termini	10.737.405	6.866.582
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis	466.373	532.785	II. Altres deutes a llarg termini	10.737.405	6.866.582
C) Actiu circulant	4.465.764	6.346.979	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	3.132.047	8.514.233
II. Deutors	3.644.321	5.746.628	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals			II. Altres deutes a curt termini	1.045.424	981.806
IV. Tresoreria	821.443	600.351	III. Creditors	2.086.623	7.532.426
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	29.347.944	31.590.606	Total passiu	29.347.944	31.590.606

COMpte DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent		INGRESSOS	Corrent	
	Anterior	Anterior		Anterior	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	630.201	836.511
2. Aprovisionaments			a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis	630.201	836.511
b) Consum de matèries primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	7.218.890	5.948.860
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	11.132.879	9.821.537	a) Ingressos tributaris	7.218.890	5.948.860
a) Despeses de personal	3.265.950	4.127.464	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			c) Altres ingressos de gestió ordinària	1.035.663	1.213.628
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	644.419	767.981	a) Reintegraments	27.398	5.001
d) Variació provisions de tràfic	2.807.614	476.882	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	3.882.655	4.029.020	c) Altres ingressos de gestió	896.935	1.130.311
f) Despeses financeres i similars	532.240	420.191	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	111.329	78.315
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	522.329	2.337.736	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	484.203	744.722	5. Transferències i subvencions	3.102.480	5.491.837
b) Transferències i subvencions de capital	38.126	1.593.014	a) Transferències corrents	2.377.568	2.003.551
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	475.169	705.631	b) Subvencions corrents	265.261	508.565
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat		1.967	c) Transferències de capital		26.065
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital	459.651	2.953.656
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris	16.488	106.966
d) Despeses extraordinàries	203.988	547.599	a) Beneficis procedents d'immobilitzat		102.921
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	271.182	156.065	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
Estalvi		732.897	c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	16.488	4.045
			Desestalvi	126.655	

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS			
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final				
Caixa operativa	14.990	261.282	273.779	2.492	1.	Liquiditat immediata	45,5	%
Bancs comptes operatius	582.764	15.731.639	15.576.037	738.365	2.	Solvència a curt termini	224,6	%
Bancs restringits recapt.	2.597	1.061.286	983.999	79.884	3.	Endeutament per habitant	1.212,0	EUR/h.
Caixa restringida		16.310	16.130	180	Altres indicadors calculats per l'ISCIB:			
Bancs restringits pag.		4.713.759	4.713.238	521	4.	Fons de maniobra (actiu circulat - passiu circulat)	1.333.717,8	EUR
Bancs comptes financers		1.800.000	1.800.000		5.	Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	47,3	%
Altres					6.	Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	22,6	%
Totals	600.351	23.584.275	23.363.183	821.443	7.	Cost financer	4,6	%
					8.	Despesa de personal sobre ingressos	27,2	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)						
	Pendent 01/01/12			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total
Totals	6.874.634	848.850	7.723.483	4.865.201	941.364	11.647.321

Alaior										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ			EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	5.336.000			5.336.000	6.124.857	37,7	114,8	5.152.950	84,1	971.906
2. Imposts indirectes	232.900			232.900	99.364	0,6	42,7	71.228	71,7	28.136
3. Taxes i altres ingressos	1.650.590	91.216	5,5	1.741.806	1.809.502	11,1	103,9	1.593.876	88,1	215.627
4. Transferències corrents	2.289.000	16.000	0,7	2.305.000	2.565.053	15,8	111,3	1.602.210	62,5	962.843
5. Ingressos patrimonials	578.350			578.350	661.015	4,1	114,3	543.438	82,2	117.577
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	175.000	60.235	34,4	235.235	129.265	0,8	55,0			129.265
8. Variació actius financers		54.090		54.090						
9. Variació passius financers		683.614		683.614	4.865.201	29,9	711,7	4.865.201	100,0	
Total ingressos	10.261.840	905.156	8,8	11.166.996	16.254.258	100,0	145,6	13.828.903	85,1	2.425.355
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	3.840.000	-95.370	-2,5	3.744.630	3.266.130	31,9	87,2	3.257.865	99,7	8.466
2. Compra béns i serveis	3.904.090	487.073	12,5	4.391.163	4.204.255	41,1	95,7	3.426.947	81,5	777.309
3. Interessos	524.900	8.600	1,6	533.500	532.240	5,2	99,8	527.219	99,1	5.021
4. Transferències corrents	425.550	81.846	19,2	507.396	484.203	4,7	95,4	267.469	55,2	216.734
6. Inversions reals	605.000	405.607	67,0	1.010.607	763.014	7,5	75,5	683.128	89,5	79.885
7. Transferències capital	38.300			38.300	38.126	0,4	99,5			38.126
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	924.000	17.400	1,9	941.400	941.364	9,2	100,0	856.315	91,0	85.048
Total despeses	10.261.840	905.156	8,8	11.166.996	10.229.332	100,0	91,6	9.018.743	88,2	1.210.589
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	10.261.840	905.156	8,8	11.166.996	16.254.258	145,6	13.828.903	85,1	2.425.355	
Total despeses	10.261.840	905.156	8,8	11.166.996	10.229.332	91,6	9.018.743	88,2	1.210.589	
Diferències					6.024.926		4.810.161		1.214.766	

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ			EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	4.340.690	408.747	9,4	4.749.437	4.177.236	40,8	88,0	3.484.937	83,4	692.299
2. Actua. protecc. i prom. social	1.479.750	159.826	10,8	1.639.576	1.537.198	15,0	93,8	1.415.775	92,1	121.424
3. Prod. béns públics car. pref.	1.510.200	93.920	6,2	1.604.120	1.463.805	14,3	91,3	1.303.598	89,1	160.207
4. Actua. caire econòmic	50.700	61.403	121,1	112.103	106.057	1,0	94,6	99.495	93,8	6.562
9. Actua. caràcter general	1.431.600	155.260	10,8	1.586.860	1.471.432	14,4	92,7	1.331.404	90,5	140.028
0. Deute públic	1.448.900	26.000	1,8	1.474.900	1.473.604	14,4	99,9	1.383.535	93,9	90.069
Total	10.261.840	905.156	8,8	11.166.996	10.229.332	100,0	91,6	9.018.743	88,2	1.210.589

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.				
a. Operacions corrents	11.259.791	8.486.829	2.772.962	1. Fons líquids de tesoreria			
b. Altres operacions no financeres	129.265	801.139	-671.874	2. Drets pendents de cobrament			
1. Total operacions no financeres (a + b)	11.389.057	9.287.968	2.101.089	- del pressupost corrent			
2. Actius financers				- de pressuposts tancats			
3. Passius financers	4.865.201	941.364	3.923.838	- d'operacions no pressupostàries			
Resultat pressupostari de l'exercici	16.254.258	10.229.332	6.024.926	(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva			
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tesor. per a despeses generals			53.969	3. Obligacions pendents de pagament			
5. Desviacions negatives de l'exercici			53.969	- del pressupost corrent			
6. Desviacions positives de l'exercici			751.772	- de pressuposts tancats			
Resultat pressupostari ajustat			5.381.092	- d'operacions no pressupostàries			
				(+) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva			
				I. Romanent de tesoreria total (1 + 2 - 3)			
				II. Saldos de dubtós cobrament			
				III. Excés de finançament afectat			
				IV. Romanent de tesoreria per a despeses grals. (I-II-III)			

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	3.279.632	-9.770	3.269.862	1.279.417	1.990.444
2010	719.405	-5.032	714.373	61.651	652.722
2009	862.042	-3.622	858.420	40.673	817.747
2008	474.077	-580	473.498	80.084	393.414
2007 i ant.	1.016.645	-226.312	790.333	27.396	762.937
Total	6.351.801	-245.316	6.106.485	1.489.221	4.617.264
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	4.618.161	-448	4.617.713	4.342.410	275.303
2010	1.452.938	-847	1.452.091	1.209.931	242.160
2009	390.296		390.296	250.112	140.184
2008	197.416		197.416	195.616	1.800
2007 i ant.	260		260		260
Total	6.659.070	-1.295	6.657.775	5.998.068	659.707

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)	
1 Execució pressupost de despeses	91,6 %
2 Realització pagaments	88,2 %
3 Despeses per habitant	1.064,5 EUR/h.
4 Inversió per habitant	83,4 EUR/h.
5 Esforç inversor	7,8 %
6 Termini de pagament	63,0 Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	145,6 %
8 Realització de cobraments	85,1 %
9 Autonomia	68,1 %
10 Autonomia fiscal	38,3 %
11 Termini de cobrament	55,2 Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	560,0 EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tesoreria	299,5 %
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	90,1 %
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	24,4 %

AJUNTAMENT D'ALCÚDIA

Alcúdia	Illa: Mallorca	Codi: 07003	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 19.586

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	72.476.541	68.336.165	A) Fons propis	82.894.217	71.438.931
I. Inversions destinades a l'ús general	32.790.016	22.901.941	I. Patrimoni	33.530.925	33.530.925
II. Immobilitzat immaterial	277.324	291.410	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	39.146.737	39.413.152	III. Resultats d'exercicis anteriors	37.908.006	30.966.522
IV. Inversions gestionades		5.467.199	IV. Resultat de l'exercici	11.455.286	6.941.485
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents	262.464	262.464	C) Creditors a llarg termini	5.522.910	6.599.423
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	5.522.910	6.599.423
C) Actiu circulant	20.643.395	13.827.364	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	4.702.809	4.125.175
II. Deutors	9.845.973	8.940.901	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals			II. Altres deutes a curt termini	1.480.557	1.485.471
IV. Tresoreria	10.797.422	4.886.462	III. Creditors	3.222.252	2.639.704
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	93.119.936	82.163.529	Total passiu	93.119.936	82.163.529

COMPTA DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent		INGRESSOS	Corrent	
	Anterior	Anterior		Anterior	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	348.923	269.121
2. Aprovisionaments	1.272.700	1.105.664	a) Vendes		414
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis	342.824	268.707
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes	1.272.700	1.105.664	3. Ingressos de gestió ordinària	23.734.503	22.058.424
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	12.330.528	12.829.104	a) Ingressos tributaris	23.705.020	22.058.424
a) Despeses de personal	6.346.239	6.664.927	b) Ingressos urbanístics	29.483	
b) Prestacions socials	95.272	97.751	4. Altres ingressos de gestió ordinària	2.923.142	7.384.808
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	1.123.585	1.173.164	a) Reintegraments	866.736	5.633.351
d) Variació provisions de tràfic	901.035	1.352.000	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	3.793.430	3.441.175	c) Altres ingressos de gestió	1.743.509	1.523.190
f) Despeses financeres i similars	70.968	100.087	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	312.897	228.266
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	15.841.604	11.032.085	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	9.904.126	10.628.406	5. Transferències i subvencions	14.378.494	3.113.575
b) Transferències i subvencions de capital	5.937.478	403.678	a) Transferències corrents	4.269.057	2.165.111
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	484.943	925.173	b) Subvencions corrents	2.317	
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital		
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital	10.107.120	948.464
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris		7.583
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	484.943	925.173	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
c) Ingressos			c) Ingressos extraordinaris		
d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis		7.583
Estalvi	11.455.286	6.941.485	Desestalvi		

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa					1. Liquiditat immediata	353,5	%
Bancs comptes operatius	4.884.457	37.382.498	37.571.533	4.695.422	2. Solvència a curt termini	843,1	%
Bancs restringits capt.	5	18.686	18.691		3. Endeutament per habitant	324,0	EUR/h.
Caixa restringida					Altres indicadors calculats per l'SCIB:		
Bancs restringits pag.	2.000	21.916	21.916	2.000	4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	15.940.585,9	EUR
Bancs comptes financers		6.100.000		6.100.000	5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	11,0	%
Altres		751.841	751.841		6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	46,0	%
Totals	4.886.462	44.274.940	38.363.980	10.797.422	7. Cost financer	1,1	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	15,3	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)									
	Pendent 01/01/12			Variacions			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total	Llarg termini	Curt termini	Total
Totals	7.437.835		7.437.835		1.092.256		5.522.910	822.669	6.345.579

Alcúdia										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	14.178.100			14.178.100	14.823.292	47,2	104,6	10.104.877	68,2	4.718.415
2. Imposts indirectes	350.000			350.000	418.737	1,3	119,6	365.583	87,3	53.154
3. Taxes i altres ingressos	8.577.606	101.320	1,2	8.678.926	10.340.144	32,9	119,1	8.860.223	85,7	1.479.921
4. Transferències corrents	2.913.540	270.271	9,3	3.183.811	4.001.037	12,7	125,7	3.468.582	86,7	532.455
5. Ingressos patrimonials	1.071.200			1.071.200	1.424.396	4,5	133,0	1.394.111	97,9	30.285
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	267.128	323.237	121,0	590.365	399.042	1,3	67,6	319.451	80,1	79.591
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total ingressos	27.357.574	694.828	2,5	28.052.402	31.406.647	100,0	112,0	24.512.828	78,0	6.893.819
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	7.261.338	8.863	0,1	7.270.201	6.427.297	27,0	88,4	6.291.045	97,9	136.253
2. Compra béns i serveis	5.572.443	290.684	5,2	5.863.127	5.048.872	21,2	86,1	4.318.697	85,5	730.175
3. Interessos	214.500			214.500	70.968	0,3	33,1	70.954	100,0	13
4. Transferències corrents	10.807.405	81.662	0,8	10.889.067	9.904.126	41,7	91,0	8.258.610	83,4	1.645.516
6. Inversions reals	2.000.119	293.615	14,0	2.383.734	1.023.081	4,3	42,9	817.968	80,0	205.113
7. Transferències capital	560.577	20.004	3,6	580.581	470.279	2,0	81,0	132.811	28,2	337.469
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	851.192			851.192	821.919	3,5	96,6	821.919	100,0	
Total despeses	27.357.574	694.828	2,5	28.052.402	23.766.543	100,0	84,7	20.712.004	87,1	3.054.539
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	27.357.574	694.828	2,5	28.052.402	31.406.647	112,0	24.512.828	78,0	6.893.819	
Total despeses	27.357.574	694.828	2,5	28.052.402	23.766.543	84,7	20.712.004	87,1	3.054.539	
Diferències					7.640.104		3.800.824		3.839.281	

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	16.037.001	-18.350	-0,1	16.018.651	13.725.645	57,8	85,7	11.749.931	85,6	1.975.714
2. Actua. protec. i prom. social	959.586	36.040	3,8	995.626	846.176	3,6	85,0	743.011	87,8	103.165
3. Prod. béns públics car.pref.	4.990.430	686.279	13,8	5.676.709	4.772.817	20,1	84,1	4.050.743	84,9	722.075
4. Actua. caire econòmic	918.527			918.527	778.017	3,3	84,7	718.773	92,4	59.245
9. Actua. caràcter general	3.386.338	-9.142	-0,3	3.377.196	2.751.000	11,6	81,5	2.556.673	92,9	194.327
0. Deute públic	1.065.692			1.065.692	892.886	3,8	83,8	892.873	100,0	13
Total	27.357.574	694.828	2,5	28.052.402	23.766.543	100,0	84,7	20.712.004	87,1	3.054.539

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	31.007.605	21.451.263	9.556.342
b. Altres operacions no financeres	399.042	1.493.361	-1.094.319
1. Total operacions no financeres (a + b)	31.406.647	22.944.624	8.462.023
2. Actius financers			
3. Passius financers		821.919	-821.919
Resultat pressupostari de l'exercici	31.406.647	23.766.543	7.640.104
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			7.640.104

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)		
1. Fons líquids de tresoreria		10.797.422
2. Drets pendents de cobrament		15.221.472
- del pressupost corrent	6.893.819	
- de pressuposts tancats	8.062.810	
- d'operacions no pressupostàries	264.842	
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva		
3. Obligacions pendents de pagament		3.848.669
- del pressupost corrent	3.054.539	
- de pressuposts tancats	200	
- d'operacions no pressupostàries	793.930	
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva		
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)		22.170.225
II. Saldos de dubtós cobrament		5.113.035
III. Excés de finançament afectat		
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (II-III)		17.057.190

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	6.622.569	-226.993	6.395.576	3.357.738	3.037.838
2010	2.616.886	-102.278	2.514.608	880.803	1.633.805
2009	1.493.773	-68.162	1.425.611	247.755	1.177.856
2008	774.271	-45.275	728.995	102.483	626.512
2007 i ant.	1.643.285	-42.235	1.601.050	14.251	1.586.799
Total	13.150.784	-484.943	12.665.841	4.603.030	8.062.810
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	2.447.873		2.447.873	2.447.673	200
2010	11.070		11.070	11.070	
2009					
2008					
2007 i ant.					
Total	2.458.943		2.458.943	2.458.743	200

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	84,7	%
2 Realització pagaments	87,1	%
3 Despeses per habitant	1.213,4	EUR/h.
4 Inversió per habitant	76,2	EUR/h.
5 Esforç inversor	6,3	%
6 Termini de pagament	56,4	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	112,0	%
8 Realització de cobraments	78,0	%
9 Autonomia	86,0	%
10 Autonomia fiscal	81,5	%
11 Termini de cobrament	89,4	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	390,1	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	44,8	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	100,0	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	35,0	%

Algaïda										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	1.531.701			1.531.701	1.541.084	32,7	100,6	1.083.209	70,3	457.875
2. Imposts indirectes	102.042			102.042	45.320	1,0	44,4	45.078	99,5	242
3. Taxes i altres ingressos	902.074			902.074	832.745	17,7	92,3	654.424	78,6	178.321
4. Transferències corrents	900.910	23.940	2,7	924.850	1.155.608	24,6	125,0	1.039.100	89,9	116.507
5. Ingressos patrimonials	28.560	17.110	59,9	45.670	45.882	1,0	100,5	39.506	86,1	6.376
6. Alienació inversions reals					4.704	0,1				4.704
7. Transferències capital	227.048	36.059	15,9	263.107	135.450	2,9	51,5			135.450
8. Variació actius financers		207.924		207.924						
9. Variació passius financers	200.000	139.281	69,6	339.281	944.819	20,1	278,5	944.819	100,0	
Total ingressos	3.892.335	424.315	10,9	4.316.650	4.705.612	100,0	109,0	3.806.135	80,9	899.477
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	1.234.016	23.220	1,9	1.257.236	1.099.472	31,5	87,5	1.074.233	97,7	25.239
2. Compra béns i serveis	1.733.244	11.425	0,7	1.744.669	1.595.879	45,7	91,5	1.290.061	80,8	305.818
3. Interessos	70.981	46.077	64,9	117.058	102.690	2,9	87,7	100.394	97,8	2.296
4. Transferències corrents	96.009	40.812	42,5	136.822	119.810	3,4	87,6	30.173	25,2	89.637
6. Inversions reals	426.180	298.642	70,1	724.822	239.175	6,8	33,0	226.266	94,6	12.909
7. Transferències capital	4.679	2.634	56,3	7.313	7.313	0,2	100,0	5.745	78,6	1.568
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	327.226	1.504	0,5	328.730	328.332	9,4	99,9	328.332	100,0	
Total despeses	3.892.335	424.315	10,9	4.316.650	3.492.671	100,0	80,9	3.055.204	87,5	437.467
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	3.892.335	424.315	10,9	4.316.650	4.705.612	109,0	3.806.135	80,9	899.477	
Total despeses	3.892.335	424.315	10,9	4.316.650	3.492.671	80,9	3.055.204	87,5	437.467	
Diferències					1.212.940		750.930		462.010	

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	1.767.827	81.467	4,6	1.849.294	1.347.216	38,6	72,9	1.130.790	83,9	216.426
2. Actua. protecc. i prom. social	128.959	-1.242	-1,0	127.717	95.123	2,7	74,5	61.703	64,9	33.420
3. Prod. béns públics car.pref.	889.328	237.654	26,7	1.126.982	958.862	27,5	85,1	860.120	89,7	98.742
4. Actua. caire econòmic	39.900	17.110	42,9	57.010	52.318	1,5	91,8	46.523	88,9	5.796
9. Actua. caràcter general	680.114	59.141	8,7	739.255	635.153	18,2	85,9	552.070	86,9	83.084
0. Deute públic	386.207	30.184	7,8	416.391	403.999	11,6	97,0	403.999	100,0	
Total	3.892.335	424.315	10,9	4.316.650	3.492.671	100,0	80,9	3.055.204	87,5	437.467

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	3.620.639	2.917.852	702.787
b. Altres operacions no financeres	140.154	246.488	-106.334
1. Total operacions no financeres (a + b)	3.760.793	3.164.339	596.454
2. Actius financers			
3. Passius financers	944.819	328.332	616.487
Resultat pressupostari de l'exercici	4.705.612	3.492.671	1.212.940
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			139.234
5. Desviacions negatives de l'exercici			17.719
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			1.369.893

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
1. Fons líquids de tresoreria	152.815
2. Drets pendents de cobrament	3.235.569
- del pressupost corrent	899.477
- de pressuposts tancats	2.300.211
- d'operacions no pressupostàries	42.740
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	6.858
3. Obligacions pendents de pagament	962.412
- del pressupost corrent	437.467
- de pressuposts tancats	363.336
- d'operacions no pressupostàries	199.285
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	37.675
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	2.425.972
II. Saldos de dubtós cobrament	990.316
III. Excés de finançament afectat	
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (II-III)	1.435.656

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	1.565.997	-99.818	1.466.179	471.464	994.715
2010	408.859	-30.444	378.415	135.247	243.168
2009	213.360	-16.882	196.478	18.354	178.124
2008	199.322	-10.948	188.374	11.970	176.404
2007 i ant.	707.800		707.800		707.800
Total	3.095.338	-158.091	2.937.246	637.036	2.300.211
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	2.074.559		2.074.559	1.848.293	226.266
2010	243.900		243.900	180.748	63.152
2009	48.330		48.330	100	48.230
2008	5.903		5.903	1.800	4.103
2007 i ant.	50.237	-18.406	31.830	10.246	21.584
Total	2.422.929	-18.406	2.404.523	2.041.187	363.336

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	80,9	%
2 Realització pagaments	87,5	%
3 Despeses per habitant	650,8	EUR/h.
4 Inversió per habitant	45,9	EUR/h.
5 Esforç inversor	7,1	%
6 Termini de pagament	63,6	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	109,0	%
8 Realització de cobraments	80,9	%
9 Autonomia	52,5	%
10 Autonomia fiscal	51,4	%
11 Termini de cobrament	96,3	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	255,2	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	95,4	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	84,9	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	20,6	%

AJUNTAMENT D'ANDRATX

Andratx	Illa: Mallorca	Codi: 07005	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 12.149

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	59.246.569	57.027.618	A) Fons propis	67.858.755	60.992.362
I. Inversions destinades a l'ús general	23.532.782	21.569.937	I. Patrimoni	21.093.935	21.093.935
II. Immobilitzat immaterial	342.080	341.252	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	35.107.002	34.862.225	III. Resultats d'exercicis anteriors	39.898.427	37.511.597
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	6.866.392	2.386.829
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents	264.706	254.206	C) Creditors a llarg termini	3.766.369	1.777.303
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	3.766.369	1.777.303
C) Actiu circulant	25.576.869	22.905.664	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	13.198.314	17.163.616
II. Deutors	19.787.615	19.297.301	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals	1.198.759	-1.241	II. Altres deutes a curt termini	881.483	703.085
IV. Tresoreria	4.590.496	3.609.604	III. Creditors	12.316.831	16.460.532
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	84.823.438	79.933.282	Total passiu	84.823.438	79.933.282

COMPT E DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent		INGRESSOS	Corrent	
	Anterior	Anterior		Anterior	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	557.362	565.901
2. Aprovisionaments			a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis	557.362	565.901
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	16.319.343	15.786.935
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	16.549.947	14.794.550	a) Ingressos tributaris	16.319.343	15.786.935
a) Despeses de personal	6.236.381	6.821.261	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	4.593.163	909.159
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat			a) Reintegrants	959	3.357
d) Variació provisions de tràfic	2.027.925	423.732	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	8.120.724	7.272.056	c) Altres ingressos de gestió	4.467.753	809.991
f) Despeses financeres i similars	158.917	273.752	d) Ingressos de participacions en capital		10.000
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	124.452	85.811
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer	6.000	3.750	g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	147.379	1.913.329	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	147.379	1.913.329	5. Transferències i subvencions	2.146.568	2.291.414
b) Transferències i subvencions de capital			a) Transferències corrents	1.681.603	2.025.772
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	57.871	475.175	b) Subvencions corrents	244.849	123.848
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital		
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital	220.116	141.794
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris	5.152	16.475
d) Despeses extraordinàries	56.457	466.584	a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	1.414	8.591	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
Estalvi	6.866.392	2.386.829	c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	5.152	16.475
			Desestalvi		

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	4.611	3.771.354	3.765.909	10.056	1. Liquiditat immediata	190,9	%
Bancs complexos operatius	3.600.463	43.686.931	42.752.044	4.535.350	2. Solvència a curt termini	679,2	%
Bancs restringits recapt.	4.530	40.706	146	45.090	3. Endeutament per habitant	316,3	EUR/h.
Caixa restringida		29.078	29.078		Altres indicadors calculats per l'SCIB:		
Bancs restringits pag.		1.853.210	1.853.210		4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	12.378.554,4	EUR
Bancs complexos financers					5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	20,0	%
Altres					6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	77,8	%
Totals	3.609.604	49.381.278	48.400.387	4.590.496	7. Cost financer	4,1	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	26,4	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)						
	Pendent 01/01/12			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total
Totals	1.563.828	458.448	2.022.276	3.508.163	1.658.448	3.434.909
						437.081
						3.871.991

Andratx										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ			EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	10.945.225			10.945.225	11.767.728	45,4	107,5	1.276.639	10,8	10.491.088
2. Imposts indirectes	800.000			800.000	888.937	3,4	111,1	851.638	95,8	37.299
3. Taxes i altres ingressos	4.543.737	1.910.337	42,0	6.454.074	8.494.713	32,8	131,6	4.509.750	53,1	3.984.963
4. Transferències corrents	1.977.588	49.190	2,5	2.026.778	2.381.405	9,2	117,5	2.370.785	99,6	10.620
5. Ingressos patrimonials					300.475	1,2		300.475	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital		146.116		146.116	220.116	0,8	150,6	220.116	100,0	
8. Variació actius financers		3.607.596		3.607.596						
9. Variació passius financers					1.853.210	7,2		1.853.210	100,0	
Total ingressos	18.266.551	5.713.238	31,3	23.979.789	25.906.584	100,0	108,0	11.382.613	43,9	14.523.971
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	7.315.045	-605.100	-8,3	6.709.945	6.236.381	35,5	92,9	6.221.996	99,8	14.386
2. Compra béns i serveis	8.134.229	606.460	7,5	8.740.689	8.289.403	47,2	94,8	7.581.462	91,5	707.941
3. Interessos	314.000	-72.000	-22,9	242.000	164.917	0,9	68,1	151.206	91,7	13.711
4. Transferències corrents	175.760	23.230	13,2	198.990	147.036	0,8	73,9	71.257	48,5	75.779
6. Inversions reals	550.870	5.678.148	1.030,8	6.229.018	2.241.794	12,8	36,0	2.148.283	95,8	93.511
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers	1.000	10.500	1.050,0	11.500	10.500	0,1	91,3	10.500	100,0	
9. Variació passius financers	387.000	72.000	18,6	459.000	458.448	2,6	99,9	392.513	85,6	65.935
Total despeses	16.877.904	5.713.238	33,9	22.591.142	17.548.479	100,0	77,7	16.577.216	94,5	971.263
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	18.266.551	5.713.238	31,3	23.979.789	25.906.584	108,0	11.382.613	43,9	14.523.971	
Total despeses	16.877.904	5.713.238	33,9	22.591.142	17.548.479	77,7	16.577.216	94,5	971.263	
Diferències	1.388.647			1.388.647	8.358.105		-5.194.603		13.552.708	

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ			EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	8.469.299	5.611.829	66,3	14.081.128	9.696.734	55,3	68,9	9.227.564	95,2	469.170
2. Actua. protec. i prom. social	723.671	37.084	5,1	760.755	629.510	3,6	82,7	569.362	90,4	60.149
3. Prod. béns públics car.pref.	3.056.199	11.931	0,4	3.068.130	2.904.627	16,6	94,7	2.686.410	92,5	218.217
4. Actua. caire econòmic	249.354	6.400	2,6	255.754	217.143	1,2	84,9	213.800	98,5	3.344
9. Actua. caràcter general	3.678.380	45.994	1,3	3.724.374	3.477.100	19,8	93,4	3.336.363	96,0	140.737
0. Deute públic	701.000			701.000	623.365	3,6	88,9	543.718	87,2	79.647
Total	16.877.904	5.713.238	33,9	22.591.142	17.548.479	100,0	77,7	16.577.216	94,5	971.263

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	23.833.258	14.837.737	8.995.521
b. Altres operacions no financeres	220.116	2.241.794	-2.021.678
1. Total operacions no financeres (a + b)	24.053.374	17.079.531	6.973.843
2. Actius financers		10.500	-10.500
3. Passius financers	1.853.210	458.448	1.394.762
Resultat pressupostari de l'exercici	25.906.584	17.548.479	8.358.105
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			53.275
6. Desviacions positives de l'exercici			1.793.008
Resultat pressupostari ajustat			6.618.372

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)			
			5.790.496
I. Fons líquids de tresoreria			
2. Drets pendents de cobrament			14.812.935
- del pressupost corrent		14.523.971	
- de pressuposts tancats		9.228.215	
- d'operacions no pressupostàries		613.595	
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva		9.552.846	
3. Obligacions pendents de pagament			3.033.331
- del pressupost corrent		971.263	
- de pressuposts tancats		299.957	
- d'operacions no pressupostàries		1.762.471	
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva		361	
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)			17.570.100
II. Saldos de dubtós cobrament			4.575.880
III. Excés de finançament afectat			7.781.798
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (II-III)			5.212.422

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	13.091.574	-19.323	13.072.251	10.942.221	2.130.029
2010	4.084.505	-4.645	4.079.861	777.632	3.302.229
2009	970.932	-105	970.827	142.319	828.508
2008	522.751		522.751	64.739	458.012
2007 i ant.	2.547.955		2.547.955	38.518	2.509.437
Total	21.217.718	-24.073	21.193.645	11.965.430	9.228.215

OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	5.091.635		5.091.635	4.890.378	201.257
2010	785.026		785.026	784.641	385
2009	15.719		15.719		15.719
2008	510		510		510
2007 i ant.	82.088		82.088		82.088
Total	5.974.977		5.974.977	5.675.020	299.957

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)			
1 Execució pressupost de despeses		77,7	%
2 Realització pagaments		94,5	%
3 Despeses per habitant		1.433,4	EUR/h.
4 Inversió per habitant		183,1	EUR/h.
5 Esforç inversor		12,8	%
6 Terminis de pagament		20,2	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos		108,0	%
8 Realització de cobraments		43,9	%
9 Autonomia		89,3	%
10 Autonomia fiscal		62,9	%
11 Terminis de cobrament		250,5	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant		540,6	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria		127,0	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats		95,0	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats		56,5	%

AJUNTAMENT D'ARTÀ

Artà	Illa: Mallorca	Codi: 07006	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 7.629

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	38.191.504	37.661.133	A) Fons propis	34.299.975	30.892.821
I. Inversions destinades a l'ús general	7.524.816	7.463.507	I. Patrimoni	13.051.427	11.835.331
II. Immobilitzat immaterial	1.817.105	1.512.452	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	28.766.866	28.685.161	III. Resultats d'exercicis anteriors	19.057.490	19.187.454
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	2.191.057	-129.964
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents	82.717	13	C) Creditors a llarg termini	6.934.871	4.243.824
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	6.934.871	4.243.824
C) Actiu circulant	5.351.093	4.531.732	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	2.307.752	7.056.221
II. Deutors	3.147.285	3.639.185	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals	975	3.792	II. Altres deutes a curt termini	796.314	814.457
IV. Tresoreria	2.202.833	888.756	III. Creditors	1.511.438	6.241.764
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	43.542.598	42.192.865	Total passiu	43.542.598	42.192.865

COMPT E DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	86.065	2.013
2. Aprovisionaments			a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis	86.065	2.013
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	7.779.972	7.389.040
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	7.283.060	9.785.871	a) Ingressos tributaris	7.779.972	7.389.040
a) Despeses de personal	3.610.825	4.022.467	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials	1.898	2.434	4. Altres ingressos de gestió ordinària	605.011	263.830
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat			a) Reintegrants		
d) Variació provisions de tràfic	70.089	449.021	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	3.366.961	5.137.909	c) Altres ingressos de gestió	464.233	179.229
f) Despeses financeres i similars	233.288	174.040	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	140.778	84.601
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	474.532	679.678	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	414.532	597.408	5. Transferències i subvencions	1.503.608	2.710.695
b) Transferències i subvencions de capital	60.000	82.271	a) Transferències corrents	1.503.608	1.837.796
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	26.008	29.993	b) Subvencions corrents		
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital		52.925
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital		819.974
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris		
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	26.008	29.993	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
			c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis		
Estalvi	2.191.057		Desestalvi		129.964

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS			
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final				
Caixa operativa	513	3.000	2.371	1.143	1.	Liquiditat immediata	448,4	%
Bancs comptes operatius	888.243	18.396.552	17.083.104	2.201.691	2.	Solvència a curt termini	1.138,6	%
Bancs restringits recapt.					3.	Endeutament per habitant	1.004,3	EUR/h.
Caixa restringida					Altres indicadors calculats per l'SCIB:			
Bancs restringits pag.					4.	Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	3.043.341,4	EUR
Bancs comptes financers					5.	Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	21,2	%
Altres		74.593	74.593		6.	Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	25,0	%
Totals	888.756	18.474.145	17.160.068	2.202.833	7.	Cost financer	3,0	%
					8.	Despesa de personal sobre ingressos	36,2	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)									
Totals	Pendent 01/01/12			Variacions			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total	Llarg termini	Curt termini	Total
	5.022.719		5.022.719	3.466.722	762.785		6.884.262	842.394	7.726.656

Artà										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (imports en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Impostos directes	4.573.755			4.573.755	4.609.214	34,4	100,8	3.860.497	83,8	748.716
2. Impostos indirectes	151.600			151.600	-23.040	-0,2	-15,2	-23.150	100,5	111
3. Taxes i altres ingressos	3.889.262			3.889.262	3.846.969	28,7	98,9	3.332.449	86,6	514.520
4. Transferències corrents	2.033.175			2.033.175	1.462.030	10,9	71,9	1.459.603	99,8	2.427
5. Ingressos patrimonials	38.700			38.700	37.858	0,3	97,8	34.038	89,9	3.820
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	882.278			882.278						
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	3.466.722			3.466.722	3.466.722	25,9	100,0	3.466.722	100,0	
Total ingressos	15.035.492			15.035.492	13.399.753	100,0	89,1	12.130.159	90,5	1.269.594
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	4.158.913	-122.651	-2,9	4.036.261	3.612.440	36,9	89,5	3.544.698	98,1	67.743
2. Compra béns i serveis	3.972.937	180.745	4,5	4.153.682	4.129.247	42,2	99,4	3.936.947	95,3	192.300
3. Interessos	295.477			295.477	251.431	2,6	85,1	250.547	99,6	885
4. Transferències corrents	439.924	-16.860	-3,8	423.064	416.124	4,3	98,4	357.580	85,9	58.543
6. Inversions reals	1.338.707	479.052	35,8	1.817.759	479.793	4,9	26,4	449.022	93,6	30.772
7. Transferències capital	54.540	8.335	15,3	62.875	62.271	0,6	99,0	62.271	100,0	
8. Variació actius financers		82.705		82.705	82.705	0,8	100,0	82.705	100,0	
9. Variació passius financers	741.428	3.767	0,5	745.195	745.195	7,6	100,0	739.203	99,2	5.992
Total despeses	11.001.926	615.092	5,6	11.617.018	9.779.205	100,0	84,2	9.422.972	96,4	356.234
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final		(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.
Total ingressos	15.035.492			15.035.492	13.399.753		89,1	12.130.159	90,5	1.269.594
Total despeses	11.001.926	615.092	5,6	11.617.018	9.779.205		84,2	9.422.972	96,4	356.234
Diferències	4.033.566	-615.092		3.418.473	3.620.547			2.707.187		913.360

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (imports en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	4.384.246	85.065	1,9	4.469.312	3.442.884	35,2	77,0	3.300.388	95,9	142.496
2. Actua. protec. i prom. social	1.185.942	-23.945	-2,0	1.161.997	1.107.318	11,3	95,3	1.066.791	96,3	40.526
3. Prod.béns públics car.pref.	1.902.505	45.083	2,4	1.947.588	1.822.576	18,6	93,6	1.716.427	94,2	106.149
4. Actua. caire econòmic	738.086	524.491	71,1	1.262.577	807.448	8,3	64,0	792.351	98,1	15.097
9. Actua. caràcter general	1.754.242	-19.369	-1,1	1.734.873	1.602.353	16,4	92,4	1.557.264	97,2	45.090
0. Deute públic	1.036.905	3.767	0,4	1.040.672	996.626	10,2	95,8	989.750	99,3	6.876
Total	11.001.926	615.092	5,6	11.617.018	9.779.205	100,0	84,2	9.422.972	96,4	356.234

RESULTAT PRESSUPOSTARI (imports en euros)				ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (imports en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.				
a. Operacions corrents	9.933.031	8.409.242	1.523.789	1. Fons líquids de tesoreria 2.202.833			
b. Altres operacions no financeres		542.064	-542.064	2. Drets pendents de cobrament 3.595.101			
1. Total operacions no financeres (a + b)	9.933.031	8.951.306	981.725	- del pressupost corrent 1.269.594			
2. Actius financers		82.705	-82.705	- de pressuposts tancats 2.120.675			
3. Passius financers	3.466.722	745.195	2.721.527	- d'operacions no pressupostàries 276.563			
Resultat pressupostari de l'exercici	13.399.753	9.779.205	3.620.547	(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva 71.731			
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals				3. Obligacions pendents de pagament 800.399			
5. Desviacions negatives de l'exercici			231.434	- del pressupost corrent 356.234			
6. Desviacions positives de l'exercici				- de pressuposts tancats 134.984			
Resultat pressupostari ajustat			3.851.981	- d'operacions no pressupostàries 462.720			
				(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva 153.538			

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (imports en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	1.883.988	-21.026	1.862.962	910.920	952.038
2010	564.747	-5.055	559.692	77.850	481.842
2009	271.388	-4.852	266.536	47.379	219.157
2008	221.516	-1.822	219.694	29.783	189.911
2007 i ant.	301.054	-2.798	298.256	20.529	277.727
Total	3.242.694	-35.554	3.207.140	1.086.465	2.120.675

OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	2.088.284	-8.980	2.079.304	2.020.151	59.153
2010	762.359	-566	761.793	695.731	66.061
2009	15.770		15.770	6.000	9.770
2008					
2007 i ant.					
Total	2.866.413	-9.546	2.856.867	2.721.882	134.984

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)					
1 Execució pressupost de despeses				84,2	%
2 Realització pagaments				96,4	%
3 Despeses per habitant				1.281,8	EUR/h.
4 Inversió per habitant				71,1	EUR/h.
5 Esforç inversor				5,5	%
6 Terminis de pagament				17,7	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos				89,1	%
8 Realització de cobraments				90,5	%
9 Autonomia				63,2	%
10 Autonomia fiscal				62,9	%
11 Terminis de cobrament				54,8	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant				504,9	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tesoreria				139,2	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats				95,3	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats				33,5	%

AJUNTAMENT DE BANYALBUFAR

Banyalbufar	Illa: Mallorca	Codi: 07007	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 560

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	5.125.822	4.901.194	A) Fons propis	5.881.124	5.667.215
I. Inversions destinades a l'ús general	3.082.829	2.886.567	I. Patrimoni	4.399.031	4.399.031
II. Immobilitzat immaterial	28.424	43.034	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	2.014.569	1.971.593	III. Resultats d'exercicis anteriors	1.268.184	1.191.693
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	213.909	76.492
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents			C) Creditors a llarg termini	232.205	22.468
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis	6.689	6.817	II. Altres deutes a llarg termini	232.205	22.468
C) Actiu circulant	4.092.404	3.662.127	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	3.111.587	2.880.455
II. Deutors	3.589.865	3.515.080	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals	-296	-296	II. Altres deutes a curt termini	11.499	1.943
IV. Tresoreria	502.835	147.343	III. Creditors	3.100.088	2.878.512
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	9.224.915	8.570.138	Total passiu	9.224.915	8.570.138

COMpte DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
2. Aprovisionaments			a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis		
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	454.775	451.474
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	799.550	808.947	a) Ingressos tributaris	454.775	451.474
a) Despeses de personal	315.392	282.105	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	44.108	34.044
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	4.870	4.870	a) Reintegrants		
d) Variació provisions de tràfic	7.798	18.590	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	463.526	502.693	c) Altres ingressos de gestió	40.754	31.101
f) Despeses financeres i similars	7.964	690	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	3.354	2.943
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	12.653	15.726	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	12.653	15.726	5. Transferències i subvencions	527.229	421.689
b) Transferències i subvencions de capital			a) Transferències corrents	380.009	420.831
5. Pèrdues i despeses extraordinàries		6.042	b) Subvencions corrents		858
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital		
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital	147.220	
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris		
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis		6.042	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
			c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis		
Estalvi	213.909	76.492	Desestalvi		

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	1.048	17.609	17.500	1.157	1. Liquiditat immediata	72,5	%
Bancs comptes operatius	146.295	1.258.934	903.551	501.678	2. Solvència a curt termini	392,7	%
Bancs restringits recapt.					3. Endeutament per habitant	426,1	EUR/h.
Caixa restringida					<i>Altres indicadors calculats per l'ISCIB:</i>		
Bancs restringits pag.					4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	980.817,0	EUR
Bancs comptes financers					5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	36,2	%
Altres		21.208	21.208		6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	93,1	%
Totals	147.343	1.297.751	942.259	502.835	7. Cost financer	3,3	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	30,7	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)									
	Pendent 01/01/12			Variacions			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total	Llarg termini	Curt termini	Total
Totals	22.752		22.752	219.470	3.626		227.097	11.499	238.596

Banyalbufar										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ			EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	247.074			247.074	290.830	23,4	117,7	19.629	6,7	271.201
2. Imposts indirectes	28.000			28.000	20.013	1,6	71,5	20.013	100,0	
3. Taxes i altres ingressos	149.860			149.860	164.992	13,3	110,1	36.987	22,4	128.005
4. Transferències corrents	304.663			304.663	378.906	30,4	124,4	378.906	100,0	
5. Ingressos patrimonials	40.196			40.196	23.047	1,9	57,3	16.406	71,2	6.641
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	144.079	144.079	100,0	288.157	147.220	11,8	51,1			147.220
8. Variació actius financers		42.020		42.020						
9. Variació passius financers	332.543			332.543	219.470	17,6	66,0	219.470	100,0	
Total ingressos	1.246.415	186.098	14,9	1.432.513	1.244.479	100,0	86,9	691.412	55,6	553.067
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	401.065	-53.211	-13,3	347.854	315.392	33,8	90,7	308.737	97,9	6.656
2. Compra béns i serveis	315.455	51.880	16,4	367.335	365.758	39,2	99,6	290.503	79,4	75.256
3. Interessos	22.580			22.580	7.836	0,8	34,7	7.836	100,0	
4. Transferències corrents	15.133	1.331	8,8	16.464	12.653	1,4	76,9	10.090	79,7	2.563
6. Inversions reals	480.335	186.098	38,7	666.433	230.210	24,7	34,5	10.571	4,6	219.639
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	11.848			11.848	1.684	0,2	14,2	1.684	100,0	
Total despeses	1.246.415	186.098	14,9	1.432.513	933.534	100,0	65,2	629.420	67,4	304.113
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	1.246.415	186.098	14,9	1.432.513	1.244.479	86,9	691.412	55,6	553.067	
Total despeses	1.246.415	186.098	14,9	1.432.513	933.534	65,2	629.420	67,4	304.113	
Diferències					310.946		61.992		248.954	

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ			EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	451.021	958	0,2	451.979	330.719	35,4	73,2	274.487	83,0	56.232
2. Actua. protecc. i prom. social	52.500	-958	-1,8	51.542	32.313	3,5	62,7	29.223	90,4	3.090
3. Prod. béns públics car.pref.	53.158			53.158	51.645	5,5	97,2	31.902	61,8	19.742
4. Actua. caire econòmic	419.013	186.098	44,4	605.112	260.461	27,9	43,0	42.139	16,2	218.322
9. Actua. caràcter general	270.011			270.011	257.684	27,6	95,4	250.957	97,4	6.726
0. Deute públic	712			712	712	0,1	100,0	712	100,0	
Total	1.246.415	186.098	14,9	1.432.513	933.534	100,0	65,2	629.420	67,4	304.113

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	877.789	701.640	176.149
b. Altres operacions no financeres	147.220	230.210	-82.990
1. Total operacions no financeres (a + b)	1.025.009	931.850	93.159
2. Actius financers			
3. Passius financers	219.470	1.684	217.787
Resultat pressupostari de l'exercici	1.244.479	933.534	310.946
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			30.669
6. Desviacions positives de l'exercici			216.818
Resultat pressupostari ajustat			124.797

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)		
1. Fons líquids de tresoreria		502.835
2. Drets pendents de cobrament		484.674
- del pressupost corrent		553.067
- de pressuposts tancats		1.667.289
- d'operacions no pressupostàries		281.195
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva		2.016.878
3. Obligacions pendents de pagament		-1.048.110
- del pressupost corrent		304.113
- de pressuposts tancats		389.383
- d'operacions no pressupostàries		96.410
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva		1.838.016
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)		2.035.619
II. Saldos de dubtós cobrament		749.702
III. Excés de finançament afectat		259.504
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (II-III)		1.026.413

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	531.023		531.023	485.878	45.145
2010	31.635		31.635	15.106	16.529
2009	20.852		20.852	3.770	17.082
2008	6.278		6.278	716	5.562
2007 i ant.	1.583.417		1.583.417	446	1.582.971
Total	2.173.205		2.173.205	505.916	1.667.289
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	116.790		116.790	113.719	3.071
2010	42.759		42.759	39.917	2.842
2009	18.775		18.775	880	17.895
2008					
2007 i ant.	382.249		382.249	16.674	365.575
Total	560.572		560.572	171.189	389.383

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)			
1 Execució pressupost de despeses	65,2	%	
2 Realització pagaments	67,4	%	
3 Despeses per habitant	1.667,0	EUR/h.	
4 Inversió per habitant	411,1	EUR/h.	
5 Esforç inversor	24,7	%	
6 Termini de pagament	181,1	Dies	
7 Execució pressupost d'ingressos	86,9	%	
8 Realització de cobraments	55,6	%	
9 Autonomia	40,1	%	
10 Autonomia fiscal	38,2	%	
11 Termini de cobrament	307,1	Dies	
12 Superàvit o dèficit per habitant	222,9	EUR/h.	
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	12,2	%	
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	30,5	%	
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	23,3	%	

Binissalem										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	2.198.100			2.198.100	2.422.011	26,5	110,2	1.512.942	62,5	909.069
2. Imposts indirectes	160.000			160.000	37.309	0,4	23,3	16.181	43,4	21.128
3. Taxes i altres ingressos	2.186.000			2.186.000	2.028.157	22,2	92,8	1.355.927	66,9	672.231
4. Transferències corrents	1.411.400			1.411.400	1.437.514	15,7	101,9	1.190.986	82,9	246.528
5. Ingressos patrimonials	649.000			649.000	4.433	0,0	0,7	4.433	100,0	
6. Alienació inversions reals	90.000			90.000						
7. Transferències capital	601.700			601.700						
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers		126.821		126.821	3.213.691	35,1	2.534,0	3.213.691	100,0	
Total ingressos	7.296.200	126.821	1,7	7.423.021	9.143.115	100,0	123,2	7.294.159	79,8	1.848.956
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	2.308.300			2.308.300	1.783.455	38,7	77,3	1.772.793	99,4	10.663
2. Compra béns i serveis	2.033.950	82.223	4,0	2.116.173	1.661.657	36,0	78,5	1.333.822	80,3	327.835
3. Interessos	557.970			557.970	557.970	12,1	100,0	335.321	60,1	222.649
4. Transferències corrents	880.500	-113.000	-12,8	767.500	266.034	5,8	34,7	264.924	99,6	1.110
6. Inversions reals	714.100	44.598	6,2	758.698	51.900	1,1	6,8	51.089	98,4	812
7. Transferències capital	10.200			10.200						
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	177.611	113.000	63,6	290.611	290.611	6,3	100,0	290.611	100,0	
Total despeses	6.682.631	126.821	1,9	6.809.452	4.611.627	100,0	67,7	4.048.558	87,8	563.069
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	7.296.200	126.821	1,7	7.423.021	9.143.115		123,2	7.294.159	79,8	1.848.956
Total despeses	6.682.631	126.821	1,9	6.809.452	4.611.627		67,7	4.048.558	87,8	563.069
Diferències	613.569			613.569	4.531.488			3.245.600		1.285.888

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	2.505.963	2.103	0,1	2.508.066	1.793.498	38,9	71,5	1.639.518	91,4	153.980
2. Actua. protec. i prom. social	628.586	19.313	3,1	647.900	437.290	9,5	67,5	423.882	96,9	13.408
3. Prod. béns públics car.pref.	1.209.694	-37.428	-3,1	1.172.265	741.486	16,1	63,3	637.595	86,0	103.890
4. Actua. caire econòmic	596.400	6.164	1,0	602.564	12.302	0,3	2,0	11.491	93,4	812
9. Actua. caràcter general	1.001.407	23.669	2,4	1.025.076	778.470	16,9	75,9	710.140	91,2	68.330
0. Deute públic	740.581	113.000	15,3	853.581	848.581	18,4	99,4	625.931	73,8	222.649
Total	6.682.631	126.821	1,9	6.809.452	4.611.627	100,0	67,7	4.048.558	87,8	563.069

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	5.929.425	4.269.116	1.660.309
b. Altres operacions no financeres		51.900	-51.900
1. Total operacions no financeres (a + b)	5.929.425	4.321.016	1.608.408
2. Actius financers			
3. Passius financers	3.213.691	290.611	2.923.080
Resultat pressupostari de l'exercici	9.143.115	4.611.627	4.531.488
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			4.531.488

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)		
1. Fons líquids de tresoreria		331.185
2. Drets pendents de cobrament		4.689.841
- del pressupost corrent		1.848.956
- de pressuposts tancats		2.870.783
- d'operacions no pressupostàries		176.685
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva		206.584
3. Obligacions pendents de pagament		3.048.956
- del pressupost corrent		563.069
- de pressuposts tancats		639.354
- d'operacions no pressupostàries		2.273.026
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva		426.492
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)		1.972.071
II. Saldos de dubtós cobrament		13.618
III. Excés de finançament afectat		
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (II-III)		1.958.453

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	1.595.346	-70.813	1.524.534	764.472	760.062
2010	1.266.303	-92.543	1.173.760	269.656	904.103
2009	1.389.562	-75.314	1.314.248	115.787	1.198.461
2008	395.359	-375.101	20.258	12.101	8.157
2007 i ant.	352.081	-343.215	8.866	8.866	
Total	4.998.651	-956.985	4.041.665	1.170.882	2.870.783
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	2.645.760	-213.609	2.432.152	1.962.728	469.424
2010	1.448.661	2.493	1.451.154	1.332.398	118.756
2009	660.973	-2.571	658.402	629.691	28.711
2008	41.031	-19.715	21.316	4.316	17.000
2007 i ant.	527.197	-93.470	433.727	428.265	5.462
Total	5.323.622	-326.871	4.996.750	4.357.397	639.354

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	67,7	%
2 Realització pagaments	87,8	%
3 Despeses per habitant	591,6	EUR/h.
4 Inversió per habitant	6,7	EUR/h.
5 Esforç inversor	1,1	%
6 Termini de pagament	70,2	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	123,2	%
8 Realització de cobraments	79,8	%
9 Autonomia	49,1	%
10 Autonomia fiscal	49,1	%
11 Termini de cobrament	130,7	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	581,3	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	231,4	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	87,2	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	10,7	%

Búger										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	318.190			318.190	302.070	16,4	94,9	259.769	86,0	42.301
2. Imposts indirectes	30.000			30.000	30.551	1,7	101,8	30.551	100,0	
3. Taxes i altres ingressos	270.504			270.504	263.867	14,3	97,5	262.979	99,7	888
4. Transferències corrents	388.026			388.026	396.248	21,4	102,1	322.778	81,5	73.470
5. Ingressos patrimonials	8.950			8.950	6.573	0,4	73,4	6.573	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	91.814			91.814						
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	585.666	78.385	13,4	664.051	848.028	45,9	127,7	848.028	100,0	
Total ingressos	1.693.150	78.385	4,6	1.771.535	1.847.335	100,0	104,3	1.730.676	93,7	116.659
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	363.843	1.468	0,4	365.311	336.933	22,7	92,2	336.933	100,0	
2. Compra béns i serveis	506.120	-6.033	-1,2	500.087	439.256	29,6	87,8	412.777	94,0	26.479
3. Interessos	30.000	5.145	17,2	35.145	32.768	2,2	93,2	32.768	100,0	
4. Transferències corrents	81.560	7.377	9,0	88.937	87.905	5,9	98,8	87.905	100,0	
6. Inversions reals	527.093	75.573	14,3	602.666	501.734	33,8	83,3	501.734	100,0	
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	184.534	-5.145	-2,8	179.389	84.905	5,7	47,3	84.905	100,0	
Total despeses	1.693.150	78.385	4,6	1.771.535	1.483.502	100,0	83,7	1.457.023	98,2	26.479
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	1.693.150	78.385	4,6	1.771.535	1.847.335	104,3	1.730.676	93,7	116.659	
Total despeses	1.693.150	78.385	4,6	1.771.535	1.483.502	83,7	1.457.023	98,2	26.479	
Diferències					363.834		273.653		90.180	

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	702.840			702.840	558.229	37,6	79,4	545.120	97,7	13.109
2. Actua. protec. i prom. social	108.960			108.960	107.208	7,2	98,4	106.865	99,7	343
3. Prod. béns públics car.pref.	288.754	75.573	26,2	364.327	336.820	22,7	92,4	327.691	97,3	9.129
4. Actua. caire econòmic	39.660	2.812	7,1	42.472	41.792	2,8	98,4	41.792	100,0	
9. Actua. caràcter general	340.902			340.902	321.903	21,7	94,4	318.005	98,8	3.898
0. Deute públic	212.034			212.034	117.549	7,9	55,4	117.549	100,0	
Total	1.693.150	78.385	4,6	1.771.535	1.483.502	100,0	83,7	1.457.023	98,2	26.479

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	999.308	896.862	102.445
b. Altres operacions no financeres		501.734	-501.734
1. Total operacions no financeres (a + b)	999.308	1.398.596	-399.289
2. Actius financers			
3. Passius financers	848.028	84.905	763.122
Resultat pressupostari de l'exercici	1.847.335	1.483.502	363.834
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			
6. Desviacions positives de l'exercici			262.147
Resultat pressupostari ajustat			101.687

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
I. Fons líquids de tresoreria	94.435
2. Drets pendents de cobrament	288.034
- del pressupost corrent	116.659
- de pressuposts tancats	166.959
- d'operacions no pressupostàries	4.415
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	
3. Obligacions pendents de pagament	34.021
- del pressupost corrent	26.479
- de pressuposts tancats	
- d'operacions no pressupostàries	7.542
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	348.448
II. Saldos de dubtós cobrament	40.754
III. Excés de finançament afectat	
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (II-III)	307.694

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	218.557	8.102	226.659	98.529	128.130
2010	10.030	4.353	14.383	5.817	8.565
2009	6.309		6.309	1.525	4.783
2008	2.399		2.399	419	1.980
2007 i ant.	23.585		23.585	84	23.500
Total	260.880	12.455	273.334	106.375	166.959
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	210.722	-798	209.925	209.925	
2010	22.902	-7	22.895	22.895	
2009					
2008					
2007 i ant.	38.760	-17.289	21.471	21.471	
Total	272.384	-18.093	254.291	254.291	

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	#;DIV/0!	%
2 Realització pagaments	#;DIV/0!	%
3 Despeses per habitant		EUR/h.
4 Inversió per habitant		EUR/h.
5 Esforç inversor	#;DIV/0!	%
6 Termini de pagament		Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	#;DIV/0!	%
8 Realització de cobraments	#;DIV/0!	%
9 Autonomia	#;DIV/0!	%
10 Autonomia fiscal	#;DIV/0!	%
11 Termini de cobrament		Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant		EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	#;DIV/0!	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	#;DIV/0!	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	#;DIV/0!	%

AJUNTAMENT DE BUNYOLA

Bunyola	Illa: Mallorca	Codi: 07010	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 6.276

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	11.654.157	11.480.251	A) Fons propis	7.583.706	7.138.241
I. Inversions destinades a l'ús general	2.102.342	2.102.342	I. Patrimoni	3.626.384	3.626.384
II. Immobilitzat immaterial	205	205	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	9.551.140	9.377.234	III. Resultats d'exercicis anteriors	3.511.856	3.298.996
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	445.465	212.860
V. Patrimoni públic del sòl	299	299	B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents	1	1	C) Creditors a llarg termini	4.988.239	2.280.676
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini	171	171	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	4.988.239	2.280.676
C) Actiu circulant	5.719.011	4.777.540	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	4.801.224	6.838.875
II. Deutors	5.170.037	4.697.424	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals	30.457	26.002	II. Altres deutes a curt termini	242.873	241.839
IV. Tresoreria	518.517	54.114	III. Creditors	4.558.351	6.597.035
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	17.373.168	16.257.791	Total passiu	17.373.168	16.257.791

COMpte DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
2. Aprovisionaments			a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis		
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	3.780.081	3.211.831
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	4.362.889	4.079.959	a) Ingressos tributaris	3.780.081	3.211.831
a) Despeses de personal	1.517.272	1.699.135	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	287.549	360.407
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat			a) Reintegraments		
d) Variació provisions de tràfic	166.635	318.988	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	2.545.851	2.088.146	c) Altres ingressos de gestió	271.161	326.516
f) Despeses financeres i similars	133.131	73.690	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	16.388	33.891
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	576.321	522.254	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	576.321	522.254	5. Transferències i subvencions	1.317.045	1.242.835
b) Transferències i subvencions de capital			a) Transferències corrents	1.281.180	1.071.507
5. Pèrdues i despeses extraordinàries			b) Subvencions corrents	35.865	
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital		
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital		171.327
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris		
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis			b) Beneficis per operacions d'endeutament		
Estalvi	445.465	212.860	c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis		
			Desestalvi		

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	2.473	82.207	80.458	4.221	1. Liquiditat immediata	27,0	%
Bancs comptes operatius	51.640	7.584.752	7.122.096	514.296	2. Solvència a curt termini	294,2	%
Bancs restringits recapt.					3. Endeutament per habitant	764,4	EUR/h.
Caixa restringida					Altres indicadors calculats per l'ISCIB:		
Bancs restringits pag.					4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	917.787,4	EUR
Bancs comptes financers					5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	56,3	%
Altres		394.617	394.617		6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	49,0	%
Totals	54.114	8.061.575	7.597.171	518.517	7. Cost financer	2,6	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	28,2	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)						
	Pendent 01/01/12			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total
Totals	2.490.101	2.490.101	2.490.101	2.924.997	217.433	4.960.231
						217.433
						5.197.664

Bunyola										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	2.149.337			2.149.337	2.452.728	29,7	114,1	1.914.552	78,1	538.176
2. Imposts indirectes	201.440			201.440	173.718	2,1	86,2	173.718	100,0	
3. Taxes i altres ingressos	1.111.678			1.111.678	1.439.340	17,4	129,5	927.826	64,5	511.514
4. Transferències corrents	1.099.428	150.422	13,7	1.249.850	1.266.053	15,3	101,3	1.152.512	91,0	113.541
5. Ingressos patrimonials	2.395			2.395	1.844	0,0	77,0	1.844	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	269.542	56.936	21,1	326.478						
8. Variació actius financers		42.731		42.731						
9. Variació passius financers		1.621.810		1.621.810						
Total ingressos	4.833.819	1.871.899	38,7	6.705.719	8.258.679	100,0	123,2	7.095.449	85,9	1.163.231
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	1.768.521	-97.856	-5,5	1.670.665	1.517.272	24,9	90,8	1.517.272	100,0	
2. Compra béns i serveis	1.937.679	1.599.205	82,5	3.536.884	3.523.158	57,8	99,6	3.007.576	85,4	515.582
3. Interessos	90.800	90.000	99,1	180.800	133.131	2,2	73,6	133.131	100,0	
4. Transferències corrents	477.880	119.835	25,1	597.715	576.321	9,5	96,4	433.244	75,2	143.077
6. Inversions reals	392.498	160.715	40,9	553.213	173.906	2,9	31,4	94.853	54,5	79.053
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	166.441			166.441	166.441	2,7	100,0	166.441	100,0	
Total despeses	4.833.819	1.871.899	38,7	6.705.719	6.090.229	100,0	90,8	5.352.517	87,9	737.712
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	4.833.819	1.871.899	38,7	6.705.719	8.258.679	123,2	7.095.449	85,9	1.163.231	
Total despeses	4.833.819	1.871.899	38,7	6.705.719	6.090.229	90,8	5.352.517	87,9	737.712	
Diferències					2.168.450		1.742.932		425.518	

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	1.986.586	1.505.824	75,8	3.492.410	3.365.693	55,3	96,4	2.965.224	88,1	400.469
2. Actua. protec. i prom. social	305.122	30.880	10,1	336.001	322.261	5,3	95,9	277.564	86,1	44.697
3. Prod. béns públics car.pref.	987.107	98.901	10,0	1.086.009	689.846	11,3	63,5	619.402	89,8	70.444
4. Actua. caire econòmic	3.646	71.171	1951,9	74.817	74.711	1,2	99,9	3.540	4,7	71.171
9. Actua. caràcter general	1.294.117	75.123	5,8	1.369.240	1.338.146	22,0	97,7	1.187.214	88,7	150.931
0. Deute públic	257.241	90.000	35,0	347.241	299.573	4,9	86,3	299.573	100,0	
Total	4.833.819	1.871.899	38,7	6.705.719	6.090.229	100,0	90,8	5.352.517	87,9	737.712

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	5.333.683	5.749.882	-416.200
b. Altres operacions no financeres		173.906	-173.906
1. Total operacions no financeres (a + b)	5.333.683	5.923.788	-590.105
2. Actius financers			
3. Passius financers	2.924.997	166.441	2.758.555
Resultat pressupostari de l'exercici	8.258.679	6.090.229	2.168.450
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			6.697
5. Desviacions negatives de l'exercici			56.936
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			2.232.083

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)			
I. Fons líquids de tresoreria			518.517
2. Drets pendents de cobrament			4.676.479
- del pressupost corrent			1.163.231
- de pressuposts tancats			3.971.929
- d'operacions no pressupostàries			767.382
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva			1.226.063
3. Obligacions pendents de pagament			684.536
- del pressupost corrent			737.712
- de pressuposts tancats			1.184.015
- d'operacions no pressupostàries			442.595
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva			1.679.785
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)			4.510.461
II. Saldos de dubtós cobrament			2.412.490
III. Excés de finançament afectat			
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (II-III)			2.097.970

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	1.086.612		1.086.612	456.449	630.163
2010	394.986		394.986	50.369	344.617
2009	215.218		215.218	9.926	205.291
2008	220.594		220.594	10.195	210.399
2007 i ant.	2.589.973		2.589.973	8.514	2.581.459
Total	4.507.382		4.507.382	535.452	3.971.929
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	710.775		710.775	553.435	157.340
2010	525.059		525.059	402.906	122.153
2009	102.614		102.614	38.385	64.229
2008	383.907		383.907	371.790	12.117
2007 i ant.	1.380.432		1.380.432	552.256	828.176
Total	3.102.787		3.102.787	1.918.772	1.184.015

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	90,8	%
2 Realització pagaments	87,9	%
3 Despeses per habitant	891,4	EUR/h.
4 Inversió per habitant	25,5	EUR/h.
5 Esforç inversor	2,9	%
6 Termini de pagament	58,9	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	123,2	%
8 Realització de cobraments	85,9	%
9 Autonomia	49,3	%
10 Autonomia fiscal	49,2	%
11 Termini de cobrament	94,5	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	326,7	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	106,4	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	61,8	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	11,9	%

AJUNTAMENT DE CALVIÀ

Calvià	Il·la: Mallorca	Codi: 07011	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Poplació: 51.114

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	370.182.741	232.589.460	A) Fons propis	330.094.264	180.747.457
I. Inversions destinades a l'ús general	71.354.996	53.697.492	I. Patrimoni	253.842.402	109.808.277
II. Immobilitzat immaterial	7.129.366	6.993.828	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	284.352.263	164.582.305	III. Resultats d'exercicis anteriors	11.255.751	11.255.751
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	64.996.111	59.683.429
V. Patrimoni públic del sòl	4.294.667	4.264.385	B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents	3.051.449	3.051.449	C) Creditors a llarg termini	52.347.740	59.456.075
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	52.347.740	59.456.075
C) Actiu circulant	58.130.975	63.634.698	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	45.871.712	56.020.626
II. Deutors	41.473.361	50.560.199	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals	210.481	210.996	II. Altres deutes a curt termini	2.758.793	3.417.956
IV. Tresoreria	16.447.134	12.863.503	III. Creditors	43.112.919	52.602.670
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	428.313.716	296.224.158	Total passiu	428.313.716	296.224.158

COMPT E DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent		INGRESSOS	Corrent	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	1.651.958	4.842.477
2. Aprovisionaments			a) Vendes		4.536.853
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis	327.100	305.624
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	60.810.265	69.681.818
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	51.682.499	55.553.288	a) Ingressos tributaris	60.726.660	69.681.818
a) Despeses de personal	25.180.374	27.335.290	b) Ingressos urbanístics	83.606	
b) Prestacions socials	98.076	231.197	4. Altres ingressos de gestió ordinària	2.671.864	3.689.395
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat			a) Reintegrants	15	
d) Variació provisions de tràfic	10.200.958	3.273.292	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	14.025.149	22.754.016	c) Altres ingressos de gestió	1.184.044	2.495.861
f) Despeses financeres i similars	2.177.940	1.959.472	d) Ingressos de participacions en capital	21.652	
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	1.282.867	1.094.803
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	23.883.294	34.917.667	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer	183.287	98.730
a) Transferències i subvencions corrents	18.721.624	29.747.883	5. Transferències i subvencions	18.186.439	20.401.708
b) Transferències i subvencions de capital	5.161.670	5.169.784	a) Transferències corrents	15.448.672	14.887.092
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	2.646.339	3.052.988	b) Subvencions corrents	2.555.900	4.214.096
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital	181.867	1.300.520
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital		
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris	204.287	385.166
d) Despeses extraordinàries	723.973	3.052.988	a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	1.922.366		b) Beneficis per operacions d'endeutament		
			c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	204.287	385.166
Estalvi	5.312.681	5.476.641	Desestalvi		

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa		9.686.094	9.686.094		1.	Liquiditat immediata	39,2 %
Bancs comptes operatius	12.858.549	252.529.332	248.943.475	16.444.407	2.	Solvència a curt termini	174,2 %
Bancs restringits recapt.					3.	Endeutament per habitant	1.037,2 EUR/h.
Caixa restringida	15.203	234.123	239.764	9.561	<i>Altres indicadors calculats per l'SCIB:</i>		
Bancs restringits pag.	0			0	4.	Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	12.259.263,2 EUR
Bancs comptes financers					5.	Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	22,9 %
Altres					6.	Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	46,7 %
Totals	12.873.752	262.449.549	258.869.333	16.453.968	7.	Cost financer	3,8 %
					8.	Despesa de personal sobre ingressos	30,1 %

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)						
	Pendent 01/01/12			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total
Totals	48.341.320	7.014.538	55.355.857	9.456.946	7.014.538	57.798.266

Calvià										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	47.267.400			47.267.400	50.090.515	53,2	106,0	43.051.290	85,9	7.039.226
2. Imposts indirectes	1.001.632			1.001.632	2.030.283	2,2	202,7	1.982.375	97,6	47.908
3. Taxes i altres ingressos	5.885.451	28.007	0,5	5.913.458	6.689.474	7,1	113,1	5.828.022	87,1	861.452
4. Transferències corrents	15.515.425	7.982	0,1	15.523.407	18.038.668	19,1	116,2	11.565.742	64,1	6.472.927
5. Ingressos patrimonials	6.646.092			6.646.092	5.033.442	5,3	75,7	4.927.300	97,9	106.141
6. Alienació inversions reals	500.000	1.035.056	207,0	1.535.056	2.505.214	2,7	163,2	2.505.214	100,0	
7. Transferències capital				181.867	181.867	0,2				181.867
8. Variació actius financers	240.000	4.590.624	1.912,8	4.830.624	197.294	0,2	4,1	56.682	28,7	140.612
9. Variació passius financers		12.648		12.648	9.456.946	10,0	74.770,9	9.456.946	100,0	
Total ingressos	77.056.000	5.674.316	7,4	82.730.316	94.223.704	100,0	113,9	79.373.571	84,2	14.850.133
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	27.413.581	-403.808	-1,5	27.009.773	25.180.374	33,5	93,2	25.180.374	100,0	
2. Compra béns i serveis	15.401.998	1.132.912	7,4	16.534.910	14.118.355	18,8	85,4	11.405.355	80,8	2.712.999
3. Ingressos	3.215.000	-234.758	-7,3	2.980.242	2.509.821	3,3	84,2	2.509.821	100,0	
4. Transferències corrents	18.695.200	376.074	2,0	19.071.274	18.721.624	24,9	98,2	7.571.274	40,4	11.150.350
6. Inversions reals	1.292.473	3.414.909	264,2	4.707.382	2.247.061	3,0	47,7	1.530.316	68,1	716.746
7. Transferències capital	5.047.747	150.673	3,0	5.198.420	5.196.872	6,9	100,0	5.161.670	99,3	35.202
8. Variació actius financers	240.000			240.000	196.902	0,3	82,0	196.902	100,0	
9. Variació passius financers	5.750.000	1.269.814	22,1	7.019.814	7.019.814	9,3	100,0	7.019.814	100,0	
Total despeses	77.056.000	5.705.816	7,4	82.761.816	75.190.823	100,0	90,9	60.575.528	80,6	14.615.296
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	77.056.000	5.674.316	7,4	82.730.316	94.223.704	113,9	79.373.571	84,2	14.850.133	
Total despeses	77.056.000	5.705.816	7,4	82.761.816	75.190.823	90,9	60.575.528	80,6	14.615.296	
Diferències		-31.500		-31.500	19.032.880		18.798.043		234.837	

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	27.129.594	1.180.901	4,4	28.310.495	26.603.351	35,4	94,0	15.895.398	59,7	10.707.953
2. Actua. protec. i prom. social	4.609.522	427.246	9,3	5.036.768	4.685.395	6,2	93,0	4.589.724	98,0	95.671
3. Prod.béns públics car.pref.	9.140.891	318.625	3,5	9.459.516	8.972.094	11,9	94,8	7.356.042	82,0	1.616.052
4. Actua. caire econòmic	12.629.080	2.717.282	21,5	15.346.363	12.639.873	16,8	82,4	11.295.388	89,4	1.344.485
9. Actua. caràcter general	14.341.912	26.706	0,2	14.368.618	12.563.572	16,7	87,4	11.712.438	93,2	851.134
0. Deute públic	9.205.000	1.035.056	11,2	10.240.056	9.726.537	12,9	95,0	9.726.537	100,0	
Total	77.056.000	5.705.816	7,4	82.761.816	75.190.823	100,0	90,9	60.575.528	80,6	14.615.296

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.	Fons líquids de tesoreria	
a. Operacions corrents	81.882.383	60.530.174	21.352.209	16.447.134	
b. Altres operacions no financeres	2.687.081	7.443.933	-4.756.852	56.666.957	
1. Total operacions no financeres (a + b)	84.569.464	67.974.107	16.595.357		
2. Actius financers	197.294	196.902	392		
3. Passius financers	9.456.946	7.019.814	2.437.131		
Resultat pressupostari de l'exercici	94.223.704	75.190.823	19.032.880		
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			414.928		
5. Desviacions negatives de l'exercici			1.511.004		
6. Desviacions positives de l'exercici					
Resultat pressupostari ajustat			20.958.812		

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canç.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	17.924.312	-303.515	17.620.797	4.517.707	13.102.870
2010	25.460.549	-189.919	25.270.630	4.764.916	20.505.714
2009	2.830.575	-93.439	2.737.136	238.810	2.498.326
2008	3.565.978	-436.819	3.129.159	361.373	2.767.786
2007 i ant.	7.802.996	-2.341.976	5.461.019	524.849	4.936.170
Total	57.584.409	-3.365.668	54.218.741	10.407.655	43.810.866
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	25.702.024	-673	25.701.351	23.280.617	2.420.734
2010	6.101.554		6.101.554	270.069	5.831.484
2009	1.772.754	-7.114	1.765.640	19.907	1.745.733
2008	3.267.555		3.267.555	32.482	3.235.073
2007 i ant.	8.013.057		8.013.057		8.013.057
Total	44.856.943	-7.787	44.849.156	23.603.075	21.246.082

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)					
1 Execució pressupost de despeses		90,9	%		
2 Realització pagaments		80,6	%		
3 Despeses per habitant		1.447,9	EUR/h.		
4 Inversió per habitant		143,3	EUR/h.		
5 Esforç inversor		9,9	%		
6 Terminis de pagament		71,0	Dies		
7 Execució pressupost d'ingressos		113,9	%		
8 Realització de cobraments		84,2	%		
9 Autonomia		87,2	%		
10 Autonomia fiscal		59,2	%		
11 Terminis de cobrament		49,3	Dies		
12 Superàvit o dèficit per habitant		403,6	EUR/h.		
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria		210,3	%		
14 Realització de pagaments pressuposts tancats		52,6	%		
15 Realització de cobraments pressuposts tancats		19,2	%		

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

Campanet										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	574.921			574.921	634.783	20,7	110,4	463.064	72,9	171.719
2. Imposts indirectes	29.109			29.109	35.330	1,2	121,4	35.330	100,0	
3. Taxes i altres ingressos	743.970	30.000	4,0	773.970	892.223	29,0	115,3	688.844	77,2	203.379
4. Transferències corrents	706.984	6.868	1,0	713.852	721.630	23,5	101,1	581.767	80,6	139.863
5. Ingressos patrimonials	33.300			33.300	17.671	0,6	53,1	8.697	49,2	8.974
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	255.588	261.305	102,2	516.894	224.011	7,3	43,3			224.011
8. Variació actius financers		82.899		82.899						
9. Variació passius financers					546.354	17,8		546.354	100,0	
Total ingressos	2.343.873	381.073	16,3	2.724.946	3.072.002	100,0	112,7	2.324.055	75,7	747.946
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	770.740	1.223	0,2	771.963	721.493	32,8	93,5	721.493	100,0	
2. Compra béns i serveis	823.378	27.447	3,3	850.825	823.057	37,4	96,7	691.892	84,1	131.165
3. Interessos	54.570			54.570	31.940	1,5	58,5	31.940	100,0	
4. Transferències corrents	291.189	7.470	2,6	298.660	225.518	10,3	75,5	208.841	92,6	16.676
6. Inversions reals	297.915	344.932	115,8	642.848	312.232	14,2	48,6	141.667	45,4	170.565
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	106.081			106.081	85.780	3,9	80,9	85.780	100,0	
Total despeses	2.343.873	381.073	16,3	2.724.946	2.200.020	100,0	80,7	1.881.614	85,5	318.406
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	2.343.873	381.073	16,3	2.724.946	3.072.002	112,7	2.324.055	75,7	747.946	
Total despeses	2.343.873	381.073	16,3	2.724.946	2.200.020	80,7	1.881.614	85,5	318.406	
Diferències					871.981		442.441		429.540	

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	1.094.185	358.056	32,7	1.452.241	1.040.914	47,3	71,7	791.451	76,0	249.463
2. Actua. protec. i prom. social	245.216	5.143	2,1	250.358	250.358	11,4	100,0	213.369	85,2	36.990
3. Prod. béns públics car.pref.	336.335			336.335	302.231	13,7	89,9	278.660	92,2	23.571
4. Actua. caire econòmic										
9. Actua. caràcter general	507.487	17.874	3,5	525.362	488.797	22,2	93,0	480.414	98,3	8.383
0. Deute públic	160.650			160.650	117.720	5,4	73,3	117.720	100,0	
Total	2.343.873	381.073	16,3	2.724.946	2.200.020	100,0	80,7	1.881.614	85,5	318.406

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	2.301.637	1.802.009	499.628
b. Altres operacions no financeres	224.011	312.232	-88.221
1. Total operacions no financeres (a + b)	2.525.648	2.114.240	411.408
2. Actius financers			
3. Passius financers	546.354	85.780	460.574
Resultat pressupostari de l'exercici	3.072.002	2.200.020	871.981
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			77.382
5. Desviacions negatives de l'exercici			
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			949.364

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)		
1. Fons líquids de tresoreria		334.028
2. Drets pendents de cobrament		1.817.204
- del pressupost corrent		747.946
- de pressuposts tancats		985.565
- d'operacions no pressupostàries		83.693
(+) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva		
3. Obligacions pendents de pagament		610.400
- del pressupost corrent		318.406
- de pressuposts tancats		146.156
- d'operacions no pressupostàries		145.838
(+) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva		
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)		1.540.832
II. Saldos de dubtós cobrament		390.459
III. Excés de finançament afectat		
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (II-III)		1.150.373

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	949.831		949.831	667.556	282.274
2010	386.506		386.506	153.606	232.900
2009	131.386		131.386	51.455	79.931
2008	81.775		81.775	1.289	80.486
2007 i ant.	309.973		309.973		309.973
Total	1.859.471		1.859.471	873.906	985.565
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	808.639		808.639	806.691	1.948
2010	93.039		93.039	63.436	29.604
2009	162.734		162.734	161.359	1.375
2008	2.006		2.006		2.006
2007 i ant.	111.224		111.224		111.224
Total	1.177.641		1.177.641	1.031.486	146.156

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	80,7	%
2 Realització pagaments	85,5	%
3 Despeses per habitant	849,4	EUR/h.
4 Inversió per habitant	120,6	EUR/h.
5 Esforç inversor	14,2	%
6 Termini de pagament	97,3	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	112,7	%
8 Realització de cobraments	75,7	%
9 Autonomia	51,4	%
10 Autonomia fiscal	50,9	%
11 Termini de cobrament	87,9	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	366,5	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	82,5	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	87,6	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	47,0	%

AJUNTAMENT DE CAMPOS

Campos	Illa: Mallorca	Codi: 07013	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 9.964

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	16.688.910	17.378.612	A) Fons propis	16.901.444	15.141.594
I. Inversions destinades a l'ús general	96.501	411.772	I. Patrimoni	14.208.209	13.336.360
II. Immobilitzat immaterial	4.245	7.740	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	16.588.164	16.959.100	III. Resultats d'exercicis anteriors	173.932	1.631.302
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	2.519.303	173.932
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents			C) Creditors a llarg termini	3.457.871	2.905.364
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	3.457.871	2.905.364
C) Actiu circulant	5.063.621	4.111.078	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	1.393.216	3.442.731
II. Deutors	2.026.114	1.388.952	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals			II. Altres deutes a curt termini	503.536	671.706
IV. Tresoreria	3.037.507	2.722.126	III. Creditors	889.680	2.771.025
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	21.752.531	21.489.689	Total passiu	21.752.531	21.489.689

COMPT E DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	10.764	
2. Aprovisionaments			a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis		
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	8.376.503	8.346.275
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	9.740.416	11.188.585	a) Ingressos tributaris	8.376.503	8.346.275
a) Despeses de personal	3.591.718	3.807.793	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	1.764.940	1.494.764
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	436.207	439.027	a) Reintegrants	73.193	
d) Variació provisions de tràfic	-461.840	544.319	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	6.000.349	6.281.706	c) Altres ingressos de gestió	1.577.384	1.367.794
f) Despeses financeres i similars	173.983	115.740	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	114.362	126.970
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	249.141	402.750	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	140.808	211.772	5. Transferències i subvencions	2.587.427	2.032.919
b) Transferències i subvencions de capital	108.333	190.977	a) Transferències corrents	1.767.345	1.819.916
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	266.303	109.550	b) Subvencions corrents	600.430	
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat		115	c) Transferències de capital		
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital	219.652	213.003
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris	35.529	859
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	266.303	109.435	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
			c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	35.529	859
Estalvi	2.519.303	173.932	Desestalvi		

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	170	8.972	8.972	170	1. Liquiditat immediata	511,0	%
Bancs comptes operatius	2.221.956	19.693.013	18.877.632	3.037.337	2. Solvència a curt termini	854,8	%
Bancs restringits recapt.					3. Endeutament per habitant	380,5	EUR/h.
Caixa restringida					Altres indicadors calculats per l'SCIB:		
Bancs restringits pag.					4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	3.670.404,8	EUR
Bancs comptes financers	500.000		500.000		5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	22,3	%
Altres		70.982	70.982		6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	28,7	%
Totals	2.722.126	19.772.968	19.457.587	3.037.507	7. Cost financer	4,4	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	28,1	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)						
	Pendent 01/01/12			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total
Totals	3.577.698	3.577.698	3.577.698	1.258.140	873.803	3.457.871
						504.164
						3.962.035

Campos										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	3.948.600			3.948.600	4.597.443	33,0	116,4	4.327.787	94,1	269.657
2. Imposts indirectes	244.000			244.000	232.394	1,7	95,2	232.394	100,0	
3. Taxes i altres ingressos	3.730.750			3.730.750	3.947.131	28,4	105,8	3.700.200	93,7	246.931
4. Transferències corrents	1.988.400	75.500	3,8	2.063.900	2.301.593	16,5	111,5	1.851.164	80,4	450.430
5. Ingressos patrimonials	1.201.000			1.201.000	1.355.873	9,7	112,9	1.350.568	99,6	5.305
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	212.500	1	0,0	212.501	219.652	1,6	103,4	6.649	3,0	213.003
8. Variació actius financers		1.279.052		1.279.052						
9. Variació passius financers	500.000			500.000	1.258.140	9,0	251,6	1.258.140	100,0	
Total ingressos	11.825.250	1.354.553	11,5	13.179.803	13.912.228	100,0	105,6	12.726.903	91,5	1.185.325
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	4.041.180	-149.095	-3,7	3.892.085	3.591.718	31,7	92,3	3.590.528	100,0	1.190
2. Compra béns i serveis	6.241.422	825.186	13,2	7.066.608	6.000.349	53,0	84,9	5.481.946	91,4	518.403
3. Interessos	141.000	75.000	53,2	216.000	173.983	1,5	80,5	173.983	100,0	
4. Transferències corrents	134.748	29.252	21,7	164.000	140.808	1,2	85,9	102.647	72,9	38.161
6. Inversions reals	541.900	332.322	61,3	874.222	505.959	4,5	57,9	477.642	94,4	28.317
7. Transferències capital	100.000	8.333	8,3	108.333	108.333	1,0	100,0	100.000	92,3	8.333
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	625.000	233.554	37,4	858.554	807.622	7,1	94,1	807.622	100,0	
Total despeses	11.825.250	1.354.553	11,5	13.179.803	11.328.771	100,0	86,0	10.734.367	94,8	594.405
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	11.825.250	1.354.553	11,5	13.179.803	13.912.228	105,6	12.726.903	91,5	1.185.325	
Total despeses	11.825.250	1.354.553	11,5	13.179.803	11.328.771	86,0	10.734.367	94,8	594.405	
Diferències					2.583.456		1.992.536		590.920	

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	4.899.270	590.854	12,1	5.490.124	4.537.129	40,0	82,6	4.207.938	92,7	329.191
2. Actua. protec. i prom. social	1.321.428	99.022	7,5	1.420.450	1.220.355	10,8	85,9	1.136.719	93,1	83.636
3. Prod. béns públics car.pref.	1.645.690	162.073	9,8	1.807.763	1.581.541	14,0	87,5	1.509.005	95,4	72.536
4. Actua. caire econòmic	298.880	93.528	31,3	392.408	268.052	2,4	68,3	246.475	92,0	21.576
9. Actua. caràcter general	2.899.982	125.523	4,3	3.025.505	2.767.233	24,4	91,5	2.679.767	96,8	87.466
0. Deute públic	760.000	283.554	37,3	1.043.554	954.463	8,4	91,5	954.463	100,0	
Total	11.825.250	1.354.553	11,5	13.179.803	11.328.771	100,0	86,0	10.734.367	94,8	594.405

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	12.434.435	9.906.857	2.527.578
b. Altres operacions no financeres	219.652	614.292	-394.640
1. Total operacions no financeres (a + b)	12.654.087	10.521.150	2.132.938
2. Actius financers			
3. Passius financers	1.258.140	807.622	450.519
Resultat pressupostari de l'exercici	13.912.228	11.328.771	2.583.456
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			445.967
5. Desviacions negatives de l'exercici			279.160
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			3.308.583

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)			
I. Fons líquids de tresoreria			
1. Fons líquids de tresoreria			3.037.507
2. Drets pendents de cobrament			
- del pressupost corrent			1.185.325
- de pressuposts tancats			858.349
- d'operacions no pressupostàries			102.048
(+) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva			
3. Obligacions pendents de pagament			874.227
- del pressupost corrent			594.405
- de pressuposts tancats			
- d'operacions no pressupostàries			279.822
(+) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva			
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)			4.309.002
II. Saldos de dubtós cobrament			
II. Saldos de dubtós cobrament			118.980
III. Excés de finançament afectat			
III. Excés de finançament afectat			119.243
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (II-III)			4.070.779

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	1.373.047	-88.440	1.284.607	610.348	674.259
2010	461.239	-209.231	252.007	122.512	129.496
2009	77.533	-11.692	65.841	23.000	42.841
2008	15.746	362	16.108	4.375	11.734
2007 i ant.	921	-19	902	902	
Total	1.928.486	-309.001	1.619.486	761.137	858.349
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	2.504.159	-42.500	2.461.659	2.461.659	
2010					
2009					
2008					
2007 i ant.					
Total	2.504.159	-42.500	2.461.659	2.461.659	

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	86,0	%
2 Realització pagaments	94,8	%
3 Despeses per habitant	1.087,9	EUR/h.
4 Inversió per habitant	59,0	EUR/h.
5 Esforç inversor	5,4	%
6 Termini de pagament	30,8	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	105,6	%
8 Realització de cobraments	91,5	%
9 Autonomia	72,8	%
10 Autonomia fiscal	63,1	%
11 Termini de cobrament	21,5	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	317,7	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	81,3	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	100,0	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	44,2	%

AJUNTAMENT DE CAPDEPERA

Capdepera	Il·la: Mallorca	Codi: 07014	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 11.421

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	48.534.116	47.858.884	A) Fons propis	28.277.432	31.443.741
I. Inversions destinades a l'ús general	7.537.152	7.005.181	I. Patrimoni	23.588.022	23.520.691
II. Immobilitzat immaterial	2.586.115	2.555.437	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	38.410.848	38.298.266	III. Resultats d'exercicis anteriors	7.303.050	6.665.252
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	-2.613.641	1.257.799
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents			C) Creditors a llarg termini	21.970.814	18.682.177
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	21.970.814	18.682.177
C) Actiu circulant	7.971.749	10.975.206	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	6.257.619	8.708.173
II. Deutors	3.252.454	7.793.205	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals	-2.705	20.459	II. Altres deutes a curt termini	983.038	991.427
IV. Tresoreria	4.722.000	3.161.543	III. Creditors	5.274.582	7.716.746
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	56.505.865	58.834.090	Total passiu	56.505.865	58.834.090

COMpte DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent		INGRESSOS	Corrent	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	202.565	273.631
2. Aprovisionaments	63.288	640.932	a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis	202.565	273.631
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles	54.907	7.810	2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes	8.381	633.122	3. Ingressos de gestió ordinària	11.203.844	10.945.556
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	9.692.861	9.006.004	a) Ingressos tributaris	11.203.844	10.945.556
a) Despeses de personal	4.841.960	5.571.051	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials		1.520	4. Altres ingressos de gestió ordinària	1.727.729	1.235.277
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	66.311	73.466	a) Reintegraments		
d) Variació provisions de tràfic	1.759.816	68.415	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	2.699.533	3.135.566	c) Altres ingressos de gestió	991.148	1.092.882
f) Despeses financeres i similars	325.242	155.986	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	116.581	99.225
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	6.167.192	4.725.656	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer	620.000	43.170
a) Transferències i subvencions corrents	6.167.192	4.725.656	5. Transferències i subvencions	2.509.043	2.544.394
b) Transferències i subvencions de capital			a) Transferències corrents	2.509.043	2.470.088
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	2.333.481	-11.533	b) Subvencions corrents		
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital		8.576
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital		65.730
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris		
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	2.333.481	-11.533	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
			c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis		
Estalvi		637.799	Desestalvi	2.613.641	

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	2.391	26.398	26.846	1.943	1. Liquiditat immediata	#iDIV/0!	%
Bancs comptes operatius	3.123.353	23.780.631	22.395.021	4.508.963	2. Solvència a curt termini	#iDIV/0!	%
Bancs restringits recapt.					3. Endeutament per habitant		EUR/h.
Caixa restringida	2.540	76.422	75.548	3.414	<i>Altres indicadors calculats per l'ISCB:</i>		
Bancs restringits pag.	5.409	6.844.572	6.643.123	206.858	4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	1.714.129,9	EUR
Bancs comptes financers					5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	50,0	%
Altres	27.850	560.508	587.536	822	6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	22,2	%
Totals	3.161.543	31.288.531	29.728.074	4.722.000	7. Cost financer	2,4	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	31,0	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)						
	Pendent 01/01/12			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total
Totals	10.303.868	10.303.868	10.303.868	6.487.817	3.207.340	12.798.975
						785.369
						13.584.344

Capdepera						EXECUCIÓ				
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)						EXECUCIÓ				
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva						
1. Imposts directes	6.591.000			6.591.000	6.727.774	31,3	102,1	5.525.856	82,1	1.201.919
2. Imposts indirectes	525.000			525.000	425.740	2,0	81,1	311.377	73,1	114.363
3. Taxes i altres ingressos	33.250.150			33.250.150	4.668.699	21,7	14,0	4.060.283	87,0	608.416
4. Transferències corrents	2.290.000			2.290.000	2.509.043	11,7	109,6	2.387.621	95,2	121.422
5. Ingressos patrimonials	955.100			955.100	680.371	3,2	71,2	676.914	99,5	3.457
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers	15.000	3.059.041	20.393,6	3.074.041	23.163	0,1	0,8	23.163	100,0	
9. Variació passius financers		527.000		527.000	6.487.817	30,1	1.231,1	6.487.817	100,0	
Total ingressos	43.626.250	3.586.041	8,2	47.212.290	21.522.607	100,0	45,6	19.473.031	90,5	2.049.576
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	5.529.734	-454.700	-8,2	5.075.034	4.841.960	26,8	95,4	4.841.960	100,0	
2. Compra béns i serveis	2.911.250	50.000	1,7	2.961.250	2.752.286	15,3	92,9	2.330.911	84,7	421.375
3. Interessos	465.416			465.416	325.242	1,8	69,9	325.242	100,0	
4. Transferències corrents	4.723.700	841.446	17,8	5.565.146	5.535.481	30,7	99,5	4.111.557	74,3	1.423.924
6. Inversions reals	28.640.150	645.041	2,3	29.285.190	752.433	4,2	2,6	589.724	78,4	162.709
7. Transferències capital	608.000	29.254	4,8	637.254	631.711	3,5	99,1	578.735	91,6	52.976
8. Variació actius financers	25.000	-25.000	-100,0							
9. Variació passius financers	723.000	2.500.000	345,8	3.223.000	3.207.340	17,8	99,5	707.340	22,1	2.500.000
Total despeses	43.626.250	3.586.041	8,2	47.212.290	18.046.452	100,0	38,2	13.485.468	74,7	4.560.984
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	43.626.250	3.586.041	8,2	47.212.290	21.522.607		45,6	19.473.031	90,5	2.049.576
Total despeses	43.626.250	3.586.041	8,2	47.212.290	18.046.452		38,2	13.485.468	74,7	4.560.984
Diferències					3.476.155			5.987.563		-2.511.408

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)						EXECUCIÓ				
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva						
1. Serveis públics bàsics	37.003.243	845.598	2,3	37.848.842	9.214.750	51,1	24,3	7.841.721	85,1	1.373.028
2. Actua. protec. i prom. social	910.956			910.956	887.102	4,9	97,4	532.961	60,1	354.141
3. Prod. béns públics car.pref.	1.666.049	240.442	14,4	1.906.491	1.826.957	10,1	95,8	1.620.574	88,7	206.383
4. Actua. caire econòmic	266.877			266.877	165.008	0,9	61,8	149.880	90,8	15.127
9. Actua. caràcter general	2.590.708			2.590.708	2.420.054	13,4	93,4	2.307.749	95,4	112.304
0. Deute públic	1.188.416	2.500.000	210,4	3.688.416	3.532.582	19,6	95,8	1.032.582	29,2	2.500.000
Total	43.626.250	3.586.041	8,2	47.212.290	18.046.452	100,0	38,2	13.485.468	74,7	4.560.984

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.	1. Fons líquids de tresoreria	
a. Operacions corrents	15.011.627	13.454.968	1.556.659	4.722.000	
b. Altres operacions no financeres		1.384.144	-1.384.144	2. Drets pendents de cobrament	
1. Total operacions no financeres (a + b)	15.011.627	14.839.112	172.515	5.467.800	
2. Actius financers	23.163		23.163	- del pressupost corrent	2.049.576
3. Passius financers	6.487.817	3.207.340	3.280.477	- de pressuposts tancats	3.604.015
Resultat pressupostari de l'exercici	21.522.607	18.046.452	3.476.155	- d'operacions no pressupostàries	15.404
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			585.219	(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	201.196
5. Desviacions negatives de l'exercici			1.007.518	3. Obligacions pendents de pagament	
6. Desviacions positives de l'exercici				- del pressupost corrent	4.560.984
Resultat pressupostari ajustat			5.068.892	- de pressuposts tancats	496.539
				- d'operacions no pressupostàries	192.059
				(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	1.940
				I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	
				4.942.158	
				II. Saldos de dubtós cobrament	
				2.412.760	
				III. Excés de finançament afectat	
				IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (II-III)	
				2.529.398	

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)						INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
DRETS								
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12			
2011	2.588.679	-137.460	2.451.219	1.574.833	876.385	1 Execució pressupost de despeses	#;DIV/0!	%
2010	1.981.831	-10.525	1.971.306	446.109	1.525.197	2 Realització pagaments	#;DIV/0!	%
2009	1.680.115	-750.574	929.540	439.048	490.493	3 Despeses per habitant		EUR/h.
2008	826.197	-200.350	625.848	22.327	603.521	4 Inversió per habitant		EUR/h.
2007 i ant.	1.355.805	-1.234.572	121.233	12.813	108.420	5 Esforç inversor	#;DIV/0!	%
Total	8.432.626	-2.333.481	6.099.145	2.495.130	3.604.015	6 Terminis de pagament		Dies
OBLIGACIONS								
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12			
2011	5.947.281		5.947.281	5.496.047	451.234	7 Execució pressupost d'ingressos	#;DIV/0!	%
2010	835.474		835.474	799.302	36.173	8 Realització de cobraments	#;DIV/0!	%
2009	131.653		131.653	128.691	2.962	9 Autonomia	#;DIV/0!	%
2008	305		305			10 Autonomia fiscal	#;DIV/0!	%
2007 i ant.	5.864		5.864			11 Terminis de cobrament		Dies
Total	6.920.578		6.920.578	6.424.039	496.539	12 Superàvit o dèficit per habitant		EUR/h.
						13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	#;DIV/0!	%
						14 Realització de pagaments pressuposts tancats	#;DIV/0!	%
						15 Realització de cobraments pressuposts tancats	#;DIV/0!	%

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

AJUNTAMENT DE CIUTADELLA DE MENORCA

Ciutadella de Menorca	Illa: Menorca	Codi: 07015	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 29.580

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	50.392.559	45.213.310	A) Fons propis	35.188.556	25.780.934
I. Inversions destinades a l'ús general	295.039	295.039	I. Patrimoni	6.172.956	2.562.080
II. Immobilitzat immaterial			II. Reserves		
III. Immobilitzat material	50.073.700	44.894.451	III. Resultats d'exercicis anteriors	23.228.854	22.649.315
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	5.786.747	579.539
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents	23.820	23.820	C) Creditors a llarg termini	23.180.793	26.585.611
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	23.180.793	26.585.611
C) Actiu circulant	15.277.387	17.176.689	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	7.300.597	10.023.454
II. Deutors	13.642.985	14.352.432	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals	27.216	257.936	II. Altres deutes a curt termini	324.395	393.348
IV. Tresoreria	1.607.186	2.566.321	III. Creditors	6.976.202	9.630.106
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	65.669.946	62.389.999	Total passiu	65.669.946	62.389.999

COMPT E DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent		INGRESSOS	Corrent	
	Anterior	Anterior		Anterior	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	412.579	484.442
2. Aprovisionaments			a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis	412.579	484.442
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	21.637.190	20.666.762
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	26.185.602	22.701.639	a) Ingressos tributaris	21.637.190	20.666.762
a) Despeses de personal	10.384.847	11.430.567	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials	6.605	7.085	4. Altres ingressos de gestió ordinària	2.058.475	2.318.499
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	1.348.868	1.300.200	a) Reintegraments	13.352	78
d) Variació provisions de tràfic	-161.327	450.617	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	13.799.858	8.807.775	c) Altres ingressos de gestió	1.807.769	2.074.628
f) Despeses financeres i similars	806.751	705.396	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	237.353	243.792
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	5.118.103	4.857.914	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	4.438.248	4.335.990	5. Transferències i subvencions	13.212.462	6.833.309
b) Transferències i subvencions de capital	679.855	521.925	a) Transferències corrents	6.613.140	5.450.027
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	247.291	2.599.299	b) Subvencions corrents	282.289	1.128.011
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat		1.093.319	c) Transferències de capital	6.303.185	255.271
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital	13.847	
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris	17.039	435.380
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	247.291	1.505.980	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
f) Despeses i pèrdues d'altres exercicis			c) Ingressos extraordinaris	17.039	
g) Despeses i pèrdues d'altres exercicis			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis		435.380
h) Despeses i pèrdues d'altres exercicis					
i) Despeses i pèrdues d'altres exercicis					
Estalvi	5.786.747	579.539	Desestalvi		

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	41.186	6.184.534	6.193.848	31.872	1. Liquiditat immediata	40,9	%
Bancs comptes operatius	903.020	37.883.449	37.931.955	854.514	2. Solvència a curt termini	303,2	%
Bancs restringits recapt.	1.622.116	22.283.083	23.184.399	720.800	3. Endeutament per habitant	783,7	EUR/h.
Caixa restringida					Altres indicadors calculats per l'ISCB:		
Bancs restringits pag.		6.232.301	6.232.301		4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	7.976.789,9	EUR
Bancs comptes financers					5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	46,4	%
Altres					6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	24,0	%
Totals	2.566.321	72.583.368	73.542.503	1.607.186	7. Cost financer	3,7	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	27,8	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)							
	Pendent 01/01/12			Variacions		Pendent 31/12/12	
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total	Llarg termini
Totals	22.765.691	2.487.414	25.253.105		3.373.813		19.391.879
							2.487.414
							21.879.293

Ciutadella de Menorca										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (imports en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	14.466.000			14.466.000	14.525.396	38,7	100,4	13.151.438	90,5	1.373.957
2. Imposts indirectes	304.000			304.000	396.656	1,1	130,5	273.831	69,0	122.825
3. Taxes i altres ingressos	10.594.815			10.594.815	8.577.249	22,9	81,0	7.063.976	82,4	1.513.272
4. Transferències corrents	6.631.839	95.443	1,4	6.727.283	6.895.429	18,4	102,5	5.103.761	74,0	1.791.688
5. Ingressos patrimonials	618.693			618.693	535.234	1,4	86,5	356.576	66,6	178.658
6. Alienació inversions reals	297.237			297.237	257.900	0,7	86,8	257.900	100,0	
7. Transferències capital	263.371	6.232.301	2.366,4	6.495.672	6.317.032	16,8	97,2	6.265.673	99,2	51.360
8. Variació actius financers		6.915.283		6.915.283						
9. Variació passius financers										
Total ingressos	33.175.956	13.243.027	39,9	46.418.983	37.504.895	100,0	80,8	32.473.155	86,6	5.031.740
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	11.392.403	-232.771	-2,0	11.159.632	10.391.452	28,3	93,1	10.391.452	100,0	
2. Compra béns i serveis	10.940.568	3.667.624	33,5	14.608.192	13.799.858	37,6	94,5	12.322.023	89,3	1.477.835
3. Interessos	806.751			806.751	806.751	2,2	100,0	806.751	100,0	
4. Transferències corrents	4.411.046	311.664	7,1	4.722.710	4.438.248	12,1	94,0	2.973.141	67,0	1.465.107
5. Inversions reals	1.380.903	8.580.701	621,4	9.961.604	3.210.196	8,7	32,2	3.093.621	96,4	116.576
6. Transferències capital	802.504	915.809	114,1	1.718.314	679.855	1,9	39,6	564.373	83,0	115.482
7. Variació actius financers										
8. Variació passius financers	3.441.780			3.441.780	3.404.818	9,3	98,9	3.404.818	100,0	
Total despeses	33.175.956	13.243.027	39,9	46.418.983	36.731.179	100,0	79,1	33.556.180	91,4	3.174.999
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final		(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.
Total ingressos	33.175.956	13.243.027	39,9	46.418.983	37.504.895		80,8	32.473.155	86,6	5.031.740
Total despeses	33.175.956	13.243.027	39,9	46.418.983	36.731.179		79,1	33.556.180	91,4	3.174.999
Diferències					773.716			-1.083.025		1.856.741

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (imports en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	13.396.769	7.335.287	54,8	20.732.056	14.858.682	40,5	71,7	12.989.719	87,4	1.868.962
2. Actua. protec. i prom. social	6.283.273	244.769	3,9	6.528.042	6.035.829	16,4	92,5	5.277.904	87,4	757.924
3. Prod.béns públics car.pref.	4.367.010	957.685	21,9	5.324.695	4.153.304	11,3	78,0	3.773.055	90,8	380.249
4. Actua. caire econòmic	1.036.169	1.992.047	192,3	3.028.216	2.022.705	5,5	66,8	1.921.847	95,0	100.859
9. Actua. caràcter general	3.844.204	2.713.239	70,6	6.557.443	5.449.091	14,8	83,1	5.382.086	98,8	67.005
0. Deute públic	4.248.531			4.248.531	4.211.569	11,5	99,1	4.211.569	100,0	
Total	33.175.956	13.243.027	39,9	46.418.983	36.731.179	100,0	79,1	33.556.180	91,4	3.174.999

RESULTAT PRESSUPOSTARI (imports en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	30.929.963	29.436.310	1.493.653
b. Altres operacions no financeres	6.574.932	3.890.051	2.684.881
1. Total operacions no financeres (a + b)	37.504.895	33.326.361	4.178.534
2. Actius financers			
3. Passius financers		3.404.818	-3.404.818
Resultat pressupostari de l'exercici	37.504.895	36.731.179	773.716
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			804.201
5. Desviacions negatives de l'exercici			
6. Desviacions positives de l'exercici			2.389.205
Resultat pressupostari ajustat			-811.289

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (imports en euros)			
1. Fons líquids de tesoreria			
			1.607.186
2. Drets pendents de cobrament			
			17.098.598
- del pressupost corrent			5.031.740
- de pressuposts tancats			11.852.422
- d'operacions no pressupostàries			408.159
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva			193.723
3. Obligacions pendents de pagament	3.925.512		
- del pressupost corrent			3.174.999
- de pressuposts tancats			2.732.484
- d'operacions no pressupostàries			962.004
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva			2.943.975
I. Romanent de tesoreria total (1 + 2 - 3)	14.780.272		
II. Saldos de dubtós cobrament	6.803.483		
III. Excés de finançament afectat	6.413.794		
IV. Romanent de tesoreria per a despeses grals. (I-II-III)	1.562.996		

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (imports en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canç.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	5.516.598	-118.522	5.398.076	3.365.801	2.032.275
2010	4.416.122	-84.024	4.332.098	1.009.275	3.322.823
2009	1.969.806	-30.408	1.939.398	836.500	1.102.898
2008	638.416	-2.654	635.762	84.168	551.596
2007 i ant.	4.998.801	-11.684	4.987.117	144.287	4.842.830
Total	17.539.744	-247.291	17.292.453	5.440.030	11.852.422
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	5.058.018	-45.054	5.012.964	4.371.240	641.724
2010	658.053		658.053	229.234	428.819
2009	1.061.877		1.061.877	458.216	603.661
2008	175.500		175.500	56.498	119.002
2007 i ant.	1.678.796		1.678.796	739.517	939.279
Total	8.632.244	-45.054	8.587.190	5.854.705	2.732.484

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)			
1 Execució pressupost de despeses	79,1	%	
2 Realització pagaments	91,4	%	
3 Despeses per habitant	1.241,8	EUR/h.	
4 Inversió per habitant	131,5	EUR/h.	
5 Esforç inversor	10,6	%	
6 Termini de pagament	34,2	Dies	
7 Execució pressupost d'ingressos	80,8	%	
8 Realització de cobraments	86,6	%	
9 Autonomia	99,2	%	
10 Autonomia fiscal	39,8	%	
11 Termini de cobrament	46,8	Dies	
12 Superàvit o déficit per habitant	-27,4	EUR/h.	
13 Contribució del pressupost al romanent de tesoreria	-51,9	%	
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	68,2	%	
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	31,5	%	

AJUNTAMENT DE CONSELL

Consell	Illa: Mallorca	Codi: 07016	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 3.861

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	12.578.083	12.337.346	A) Fons propis	11.275.282	10.629.584
I. Inversions destinades a l'ús general	3.765.854	3.647.762	I. Patrimoni	3.106.057	3.106.057
II. Immobilitzat immaterial	3.402	3.402	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	8.807.627	8.684.982	III. Resultats d'exercicis anteriors	7.523.527	7.211.286
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	645.698	312.241
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents	1.200	1.200	C) Creditors a llarg termini	1.335.403	870.372
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	1.335.403	870.372
C) Actiu circulant	794.813	1.211.824	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	762.211	2.049.215
II. Deutors	489.155	1.078.222	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals	288	288	II. Altres deutes a curt termini	173.285	299.949
IV. Tresoreria	305.370	133.314	III. Creditors	588.926	1.749.266
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	13.372.896	13.549.170	Total passiu	13.372.896	13.549.170

COMPT E DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent		INGRESSOS	Corrent	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	1.397	1.394
2. Aprovisionaments			a) Vendes		914
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis		480
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	2.347.167	1.902.206
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	2.467.946	2.147.544	a) Ingressos tributaris	2.347.167	1.902.206
a) Despeses de personal	972.878	1.067.291	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials	11.230	11.348	4. Altres ingressos de gestió ordinària	125.913	105.980
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat			a) Reintegrants	3.411	353
d) Variació provisions de tràfic	450.606	-21.253	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	989.060	1.063.322	c) Altres ingressos de gestió	111.271	91.651
f) Despeses financeres i similars	44.172	26.836	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	11.232	13.976
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	305.290	442.344	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	265.714	403.111	5. Transferències i subvencions	1.004.971	974.786
b) Transferències i subvencions de capital	39.575	39.233	a) Transferències corrents	1.003.353	428.355
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	60.514	82.237	b) Subvencions corrents	1.618	169.114
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat		3.319	c) Transferències de capital		
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital		377.318
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris		
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	60.514	78.918	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
			c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis		
Estalvi	645.698	312.241	Desestalvi		

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	662			662	1. Liquiditat immediata	67,9	%
Bancs complexos operatius	107.006	4.425.389	4.379.326	153.069	2. Solvència a curt termini	293,3	%
Bancs restringits recapt.					3. Endeutament per habitant	389,8	EUR/h.
Caixa restringida					Altres indicadors calculats per l'SCIB:		
Bancs restringits pag.	25.645	645.948	669.955	1.639	4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	32.601,7	EUR
Bancs complexos financers		150.000		150.000	5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	15,7	%
Altres		482.684			6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	36,3	%
Totals	133.314	5.704.021	5.531.965	305.370	7. Cost financer	2,9	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	28,0	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)						
	Pendent 01/01/12			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total
Totals	1.166.585		1.166.585	625.750	287.382	1.331.667
						173.285
						1.504.952

Consell										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	918.781	102.500	11,2	1.021.281	1.097.382	26,9	107,5	872.589	79,5	224.793
2. Imposts indirectes	50.000			50.000	91.277	2,2	182,6	81.265	89,0	10.012
3. Taxes i altres ingressos	1.239.462			1.239.462	1.254.306	30,7	101,2	1.159.767	92,5	94.538
4. Transferències corrents	893.529			893.529	980.005	24,0	109,7	978.237	99,8	1.768
5. Ingressos patrimonials	40.050			40.050	34.529	0,8	86,2	34.529	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	100.883			100.883						
8. Variació actius financers		25.645		25.645						
9. Variació passius financers		315.487		315.487						
Total ingressos	3.242.705	443.632	13,7	3.686.337	4.083.247	100,0	110,8	3.752.136	91,9	331.112
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	1.092.319	-67.765	-6,2	1.024.554	984.690	27,1	96,1	984.027	99,9	664
2. Compra béns i serveis	1.055.458	401.353	38,0	1.456.810	1.454.455	40,0	99,8	1.333.313	91,7	121.141
3. Interessos	37.700	7.500	19,9	45.200	44.172	1,2	97,7	44.172	100,0	
4. Transferències corrents	605.117	-40.340	-6,7	564.777	559.972	15,4	99,1	267.508	47,8	292.464
6. Inversions reals	148.996	142.884	95,9	291.880	291.219	8,0	99,8	269.975	92,7	21.244
7. Transferències capital	39.800			39.800	39.575	1,1	99,4	39.575	100,0	
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	263.316			263.316	262.416	7,2	99,7	262.416	100,0	
Total despeses	3.242.705	443.632	13,7	3.686.337	3.636.498	100,0	98,6	3.200.986	88,0	435.512
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	3.242.705	443.632	13,7	3.686.337	4.083.247	110,8	3.752.136	91,9	331.112	
Total despeses	3.242.705	443.632	13,7	3.686.337	3.636.498	98,6	3.200.986	88,0	435.512	
Diferències					446.749		551.150		-104.401	

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	1.232.431	174.079	14,1	1.406.509	1.391.905	38,3	99,0	1.093.950	78,6	297.954
2. Actua. protec. i prom. social	324.441	119.748	36,9	444.189	441.944	12,2	99,5	377.328	85,4	64.617
3. Prod. béns públics car.pref.	613.939	109.332	17,8	723.271	712.055	19,6	98,4	682.172	95,8	29.883
4. Actua. caire econòmic	29.361	20.339	69,3	49.700	48.807	1,3	98,2	45.737	93,7	3.069
9. Actua. caràcter general	740.117	25.735	3,5	765.852	746.761	20,5	97,5	706.772	94,6	39.989
0. Deute públic	302.416	-5.600	-1,9	296.816	295.027	8,1	99,4	295.027	100,0	
Total	3.242.705	443.632	13,7	3.686.337	3.636.498	100,0	98,6	3.200.986	88,0	435.512

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	3.457.498	3.043.289	414.209
b. Altres operacions no financeres		330.794	-330.794
1. Total operacions no financeres (a + b)	3.457.498	3.374.083	83.415
2. Actius financers			
3. Passius financers	625.750	262.416	363.334
Resultat pressupostari de l'exercici	4.083.247	3.636.498	446.749
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			26.234
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			472.983

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
I. Fons líquids de tresoreria	305.370
2. Drets pendents de cobrament	1.025.028
- del pressupost corrent	331.112
- de pressuposts tancats	683.321
- d'operacions no pressupostàries	10.595
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	
3. Obligacions pendents de pagament	588.837
- del pressupost corrent	435.512
- de pressuposts tancats	14.408
- d'operacions no pressupostàries	138.917
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	741.560
II. Saldos de dubtós cobrament	534.384
III. Excés de finançament afectat	
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (II-III)	207.176

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	717.112	-14.372	702.740	255.338	447.402
2010	223.415	-26.055	197.360	45.697	151.663
2009	67.181	-12.718	54.463	23.792	30.671
2008	30.969	-8.776	22.194	6.038	16.156
2007 i ant.	96.918	-57.457	39.461	2.032	37.429
Total	1.135.596	-119.377	1.016.219	332.898	683.321
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	569.455	-1.635	567.819	553.412	14.408
2010	46.451	-490	45.961	45.961	
2009	65.614	-22.700	42.914	42.914	
2008	34.037	-33.892	145	145	
2007 i ant.	59.529	-146	59.383	59.383	
Total	775.085	-58.863	716.222	701.814	14.408

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	98,6	%
2 Realització pagaments	88,0	%
3 Despeses per habitant	941,9	EUR/h.
4 Inversió per habitant	85,7	EUR/h.
5 Esforç inversor	9,1	%
6 Termini de pagament	29,9	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	110,8	%
8 Realització de cobraments	91,9	%
9 Autonomia	60,7	%
10 Autonomia fiscal	59,8	%
11 Termini de cobrament	49,3	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	122,5	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	228,3	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	98,0	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	29,3	%

AJUNTAMENT DE COSTITX

Costitx	Illa: Mallorca	Codi: 07017	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 1.159

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	4.422.624	4.406.202	A) Fons propis	4.427.100	4.274.199
I. Inversions destinades a l'ús general	415.529	415.529	I. Patrimoni	1.224.650	1.224.650
II. Immobilitzat immaterial	41.830	41.830	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	3.965.205	3.948.783	III. Resultats d'exercicis anteriors	3.049.549	2.993.254
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	152.902	56.295
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents	60	60	C) Creditors a llarg termini	235.421	162.334
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	235.421	162.334
C) Actiu circulant	409.329	474.260	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	169.431	443.929
II. Deutors	278.697	443.177	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals			II. Altres deutes a curt termini	13.723	19.153
IV. Tresoreria	130.632	31.083	III. Creditors	155.708	424.776
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	4.831.953	4.880.461	Total passiu	4.831.953	4.880.461

COMPT E DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis		
2. Aprovisionaments			a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis		
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	270.964	311.699
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	427.742	617.788	a) Ingressos tributaris	270.964	311.699
a) Despeses de personal	213.743	241.712	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	67.480	94.300
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat			a) Reintegrants		
d) Variació provisions de tràfic	-142.433	22.789	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	348.806	345.430	c) Altres ingressos de gestió	65.785	92.661
f) Despeses financeres i similars	7.626	7.856	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	1.694	1.638
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	13.123	39.739	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	13.123	39.739	5. Transferències i subvencions	390.345	307.824
b) Transferències i subvencions de capital			a) Transferències corrents	390.345	270.451
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	135.022		b) Subvencions corrents		
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital		37.373
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital		
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris		
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	135.022		b) Beneficis per operacions d'endeutament		
			c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis		
Estalvi	152.902	56.295	Desestalvi		

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa					1. Liquiditat immediata	102,6	%
Bancs comptes operatius	30.974	922.559	822.901	130.632	2. Solvència a curt termini	314,0	%
Bancs restringits recapt.					3. Endeutament per habitant	209,6	EUR/h.
Caixa restringida					Altres indicadors calculats per l'ISCIB:		
Bancs restringits pag.		84.934	84.934		4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	239.897,7	EUR
Bancs comptes financers					5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	8,4	%
Altres	109	13.681	13.790		6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	41,9	%
Totals	31.083	1.021.174	921.625	130.632	7. Cost financer	3,1	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	29,3	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)									
	Pendent 01/01/12			Variacions			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total	Llarg termini	Curt termini	Total
Totals	175.235		175.235	157.513	89.855	229.573	229.573	13.320	242.893

Costitx										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	206.000			206.000	219.017	27,1	106,3	167.915	76,7	51.102
2. Imposts indirectes	20.000			20.000	19.957	2,5	99,8	19.957	100,0	
3. Taxes i altres ingressos	67.900			67.900	79.665	9,9	117,3	79.526	99,8	139
4. Transferències corrents	284.000			284.000	386.712	47,9	136,2	313.242	81,0	73.470
5. Ingressos patrimonials	21.100			21.100	19.804	2,5	93,9	17.748	89,6	2.056
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	2.000			2.000						
8. Variació actius financers		196.800		196.800						
9. Variació passius financers		33.345		33.345						
Total ingressos	601.000	230.145	38,3	831.145	807.669	100,0	97,2	680.901	84,3	126.767
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	249.500	14.500	5,8	264.000	228.297	30,2	86,5	226.911	99,4	1.386
2. Compra béns i serveis	273.000	172.045	63,0	445.045	442.653	58,6	99,5	331.370	74,9	111.283
3. Interessos	12.000	4.000	33,3	16.000	11.522	1,5	72,0	11.522	100,0	
4. Transferències corrents	34.500	3.400	9,9	37.900	16.407	2,2	43,3	11.539	70,3	4.868
6. Inversions reals	18.000	34.000	188,9	52.000	42.540	5,6	81,8	35.673	83,9	6.866
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	14.000	2.200	15,7	16.200	13.405	1,8	82,7	13.405	100,0	
Total despeses	601.000	230.145	38,3	831.145	754.824	100,0	90,8	630.421	83,5	124.404
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	601.000	230.145	38,3	831.145	807.669	97,2	680.901	84,3	126.767	
Total despeses	601.000	230.145	38,3	831.145	754.824	90,8	630.421	83,5	124.404	
Diferències					52.844		50.481		2.363	

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	228.000	84.408	37,0	312.408	302.491	40,1	96,8	265.351	87,7	37.140
2. Actua. protec. i prom. social	200			200						
3. Prod. béns públics car.pref.	46.000	25.848	56,2	71.848	69.272	9,2	96,4	49.775	71,9	19.497
4. Actua. caire econòmic	12.500	30.000	240,0	42.500	35.578	4,7	83,7	29.562	83,1	6.016
9. Actua. caràcter general	288.300	83.690	29,0	371.990	322.555	42,7	86,7	260.805	80,9	61.750
0. Deute públic	26.000	6.200	23,8	32.200	24.928	3,3	77,4	24.928	100,0	
Total	601.000	230.145	38,3	831.145	754.824	100,0	90,8	630.421	83,5	124.404

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	725.156	698.879	26.276
b. Altres operacions no financeres		42.540	-42.540
1. Total operacions no financeres (a + b)	725.156	741.419	-16.264
2. Actius financers			
3. Passius financers	82.513	13.405	69.108
Resultat pressupostari de l'exercici	807.669	754.824	52.844
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			179.372
5. Desviacions negatives de l'exercici			
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			232.216

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)		
1. Fons líquids de tresoreria		130.632
2. Drets pendents de cobrament		269.428
- del pressupost corrent		126.767
- de pressuposts tancats		142.259
- d'operacions no pressupostàries		432
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva		30
3. Obligacions pendents de pagament		134.488
- del pressupost corrent		124.404
- de pressuposts tancats		2.895
- d'operacions no pressupostàries		16.689
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva		9.509
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)		265.572
II. Saldos de dubtós cobrament		270
III. Excés de finançament afectat		
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (II-III)		265.302

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	262.358		262.358	161.631	100.727
2010	58.919	-15.146	43.774	6.401	37.373
2009	20.299	-15.872	4.427	1.114	3.313
2008	7.108	-5.442	1.666	1.090	576
2007 i ant.	159.558	-159.031	527	257	270
Total	508.242	-195.491	312.751	170.492	142.259
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	70.338		70.338	67.444	2.895
2010	138.255	-16.239	122.017	122.017	
2009	1.424	-526	898	898	
2008	124	-124			
2007 i ant.	43.918	-43.581	337	337	
Total	254.059	-60.469	193.590	190.695	2.895

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	90,8	%
2 Realització pagaments	83,5	%
3 Despeses per habitant	651,3	EUR/h.
4 Inversió per habitant	36,7	EUR/h.
5 Esforç inversor	5,6	%
6 Termini de pagament	89,1	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	97,2	%
8 Realització de cobraments	84,3	%
9 Autonomia	41,9	%
10 Autonomia fiscal	39,5	%
11 Termini de cobrament	58,9	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	200,4	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	87,5	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	98,5	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	33,5	%

AJUNTAMENT DE DEIÀ

Deià	Illa: Mallorca	Codi: 07018	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 747

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	2.944.500	3.014.594	A) Fons propis	3.441.217	2.862.106
I. Inversions destinades a l'ús general	24.063	24.063	I. Patrimoni	1.354.909	1.669.804
II. Immobilitzat immaterial	314	471	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	2.920.123	2.990.060	III. Resultats d'exercicis anteriors	1.192.302	1.046.750
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	894.006	145.552
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents			C) Creditors a llarg termini	480.386	273.551
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	480.386	273.551
C) Actiu circulant	1.190.498	902.031	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	213.395	780.969
II. Deutors	871.289	675.797	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals			II. Altres deutes a curt termini	93.520	183.022
IV. Tresoreria	319.209	226.234	III. Creditors	119.875	597.947
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	4.134.998	3.916.625	Total passiu	4.134.998	3.916.625

COMPT E DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)								
DESPESES		Corrent		Anterior	INGRESSOS	Corrent		Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs					1. Vendes i prestacions de serveis			
2. Aprovisionaments					a) Vendes			
a) Consum de mercaderies					b) Prestacions de serveis			
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles					2. Augment d'existències de productes acabats i en curs			
c) Altres despeses externes					3. Ingressos de gestió ordinària	1.810.995	1.623.790	
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	1.503.068	1.612.985			a) Ingressos tributaris	1.810.995	1.623.790	
a) Despeses de personal	455.169	492.617			b) Ingressos urbanístics			
b) Prestacions socials					4. Altres ingressos de gestió ordinària	20.859	34.008	
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	76.688	82.365			a) Reintegraments			
d) Variació provisions de tràfic	-15.735	-17.456			b) Treballs realitzats per l'entitat			
e) Altres despeses de gestió	966.831	1.037.552			c) Altres ingressos de gestió	13.637	14.993	
f) Despeses financeres i similars	20.115	17.908			d) Ingressos de participacions en capital			
g) Variació de les provisions d'inversions financeres					e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.			
h) Diferències negatives de canvi					f) Altres interessos i ingressos similars	7.221	19.015	
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer					g) Diferències positives de canvi			
4. Transferències i subvencions	130.301	207.263			h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer			
a) Transferències i subvencions corrents	130.301	61.503			5. Transferències i subvencions	774.575	431.970	
b) Transferències i subvencions de capital		145.760			a) Transferències corrents	370.666	264.499	
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	79.108	124.812			b) Subvencions corrents	252.327	167.470	
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat	1.065	2.377			c) Transferències de capital			
b) Variació de les provisions d'immobilitzat					d) Subvencions de capital	151.582		
c) Pèrdues per operacions d'endeutament	11				6. Beneficis i ingressos extraordinaris	54	845	
d) Despeses extraordinàries					a) Beneficis procedents d'immobilitzat			
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	78.042	122.435			b) Beneficis per operacions d'endeutament			
					c) Ingressos extraordinaris			
					d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	54	845	
Estalvi	894.006	145.552			Desestalvi			

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa					1. Liquiditat immediata	380,7	%
Bancs comptes operatius	166.234	2.842.381	2.689.406	319.209	2. Solvència a curt termini	1.419,5	%
Bancs restringits recapt.					3. Endeutament per habitant	768,3	EUR/h.
Caixa restringida					Altres indicadors calculats per l'SCIB:		
Bancs restringits pag.					4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	977.102,8	EUR
Bancs comptes financers	60.000		60.000		5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	16,8	%
Altres		209.795	209.795		6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	30,8	%
Totals	226.234	3.062.176	2.969.202	319.209	7. Cost financer	3,5	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	17,5	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)						
	Pendent 01/01/12			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total
Totals	376.894		376.894	313.993	116.981	480.386
						93.520
						573.906

Deià										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	986.000	86.900	8,8	1.072.900	1.415.807	48,5	132,0	1.148.749	81,1	267.059
2. Imposts indirectes	80.000			80.000	22.319	0,8	27,9	22.319	100,0	
3. Taxes i altres ingressos	425.101			425.101	387.622	13,3	91,2	346.096	89,3	41.526
4. Transferències corrents	431.500	51.250	11,9	482.750	619.456	21,2	128,3	430.368	69,5	189.088
5. Ingressos patrimonials	16.000			16.000	6.106	0,2	38,2	6.106	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital		14.850		14.850	151.582	5,2	1.020,8	40.586	26,8	110.996
8. Variació actius financers		242.781		242.781						
9. Variació passius financers					313.993	10,8		313.993	100,0	
Total ingressos	1.938.601	395.781	20,4	2.334.382	2.916.885	100,0	125,0	2.308.216	79,1	608.669
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	488.566	13.700	2,8	502.266	455.169	22,5	90,6	452.513	99,4	2.656
2. Compra béns i serveis	990.734	206.707	20,9	1.197.440	966.831	47,7	80,7	887.175	91,8	79.656
3. Interessos	12.700	7.450	58,7	20.150	20.115	1,0	99,8	20.115	100,0	
4. Transferències corrents	87.550	50.125	57,3	137.675	130.301	6,4	94,6	129.860	99,7	441
6. Inversions reals	260.831	102.460	39,3	363.291	341.398	16,8	94,0	341.398	100,0	
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	98.220	15.340	15,6	113.560	113.454	5,6	99,9	113.454	100,0	
Total despeses	1.938.601	395.781	20,4	2.334.382	2.027.268	100,0	86,8	1.944.515	95,9	82.753
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	1.938.601	395.781	20,4	2.334.382	2.916.885	125,0	2.308.216	79,1	608.669	
Total despeses	1.938.601	395.781	20,4	2.334.382	2.027.268	86,8	1.944.515	95,9	82.753	
Diferències					889.617		363.701		525.916	

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	740.632	234.432	31,7	975.064	844.069	41,6	86,6	797.530	94,5	46.539
2. Actua. protec. i prom. social	61.892	2.150	3,5	64.042	57.075	2,8	89,1	56.280	98,6	796
3. Prod. béns públics car.pref.	285.955	56.810	19,9	342.765	318.156	15,7	92,8	301.406	94,7	16.749
4. Actua. caire econòmic	82.445	44.700	54,2	127.145	108.964	5,4	85,7	107.932	99,1	1.033
9. Actua. caràcter general	657.957	38.900	5,9	696.857	570.619	28,1	81,9	552.982	96,9	17.637
0. Deute públic	109.720	18.790	17,1	128.510	128.385	6,3	99,9	128.385	100,0	
Total	1.938.601	395.781	20,4	2.334.382	2.027.268	100,0	86,8	1.944.515	95,9	82.753

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	2.451.310	1.572.416	878.894
b. Altres operacions no financeres	151.582	341.398	-189.816
1. Total operacions no financeres (a + b)	2.602.892	1.913.814	689.078
2. Actius financers			
3. Passius financers	313.993	113.454	200.539
Resultat pressupostari de l'exercici	2.916.885	2.027.268	889.617
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			160.357
5. Desviacions negatives de l'exercici			14.521
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			1.064.494

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)		
I. Fons líquids de tresoreria		319.209
2. Drets pendents de cobrament		933.057
- del pressupost corrent		608.669
- de pressuposts tancats		262.419
- d'operacions no pressupostàries		61.970
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva		
3. Obligacions pendents de pagament		115.761
- del pressupost corrent		82.753
- de pressuposts tancats		1.102
- d'operacions no pressupostàries		36.402
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva		4.496
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)		1.136.506
II. Saldos de dubtós cobrament		65.883
III. Excés de finançament afectat		104
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (II-III)		1.070.519

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	421.767	-28.235	393.532	237.178	156.353
2010	51.755	-15.516	36.239	8.494	27.745
2009	79.475	-12.347	67.128	4.039	63.089
2008	26.342	-12.563	13.779	3.213	10.566
2007 i ant.	21.213	-13.859	7.354	2.688	4.665
Total	600.551	-82.520	518.031	255.613	262.419
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	310.565	-3.582	306.983	305.881	1.102
2010	124.390	-1.055	123.334	123.334	
2009	124.716		124.716	124.716	
2008					
2007 i ant.					
Total	559.670	-4.637	555.033	553.931	1.102

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	86,8	%
2 Realització pagaments	95,9	%
3 Despeses per habitant	2.713,9	EUR/h.
4 Inversió per habitant	457,0	EUR/h.
5 Esforç inversor	16,8	%
6 Termini de pagament	22,3	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	125,0	%
8 Realització de cobraments	79,1	%
9 Autonomia	62,8	%
10 Autonomia fiscal	62,6	%
11 Termini de cobrament	61,9	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	1.425,0	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	99,4	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	99,8	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	42,6	%

AJUNTAMENT D'EIVISSA

Eivissa	Illa: Eivissa-Forme	Codi: 07026	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 49.768

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	177.875.678	171.712.645	A) Fons propis	165.165.715	157.213.459
I. Inversions destinades a l'ús general	90.038.114	89.663.917	I. Patrimoni	64.653.855	64.653.855
II. Immobilitzat immaterial	1.093.047	837.239	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	73.223.452	71.513.967	III. Resultats d'exercicis anteriors	92.559.604	88.014.803
IV. Inversions gestionades	7.788.174	7.056.789	IV. Resultat de l'exercici	7.952.256	4.544.802
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents	5.732.891	2.740.733	C) Creditors a llarg termini	26.012.766	21.102.825
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	26.012.766	21.102.825
C) Actiu circulant	25.356.175	21.433.153	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	12.053.372	14.829.515
II. Deutors	12.204.519	15.064.046	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals			II. Altres deutes a curt termini	3.195.509	3.756.124
IV. Tresoreria	13.151.655	6.369.107	III. Creditors	8.857.863	11.073.391
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	203.231.853	193.145.798	Total passiu	203.231.853	193.145.798

COMPT E DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	156.049	90.968
2. Aprovisionaments			a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis	156.049	90.968
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	27.677.580	26.112.497
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	36.976.652	38.841.468	a) Ingressos tributaris	27.677.580	26.095.352
a) Despeses de personal	15.251.720	16.666.410	b) Ingressos urbanístics		17.145
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	6.893.835	7.404.501
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat			a) Reintegrants	31.633	332
d) Variació provisions de tràfic	3.160.039	2.430.408	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	17.047.135	17.118.253	c) Altres ingressos de gestió	5.893.245	6.485.439
f) Despeses financeres i similars	1.159.822	938.673	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres	357.936	1.687.723	e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	968.958	918.730
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	5.291.202	5.092.261	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	5.131.120	4.548.179	5. Transferències i subvencions	16.775.988	15.216.762
b) Transferències i subvencions de capital	160.082	544.082	a) Transferències corrents	10.854.910	9.107.149
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	1.310.124	346.197	b) Subvencions corrents	758.845	2.306.952
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital	4.197.457	2.303.145
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital	964.777	1.499.516
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris	26.779	
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	1.310.124	346.197	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
			c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	26.779	
Estalvi	7.952.256	4.544.802	Desestalvi		

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	1.700	2.428.721	2.428.669	1.753	1. Liquiditat immediata	129,4	%
Bancs comptes operatius	3.893.017	116.669.140	115.781.525	4.780.632	2. Solvència a curt termini	308,4	%
Bancs restringits recapt.		20.756.060	20.469.227	286.832	3. Endeutament per habitant	570,8	EUR/h.
Caixa restringida					Altres indicadors calculats per l'ISCIB:		
Bancs restringits pag.	74.390	360.566	347.518	87.438	4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	13.302.802,4	EUR
Bancs comptes financers	2.400.000	24.495.000	18.900.000	7.995.000	5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	18,7	%
Altres					6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	31,7	%
Totals	6.369.107	164.709.487	157.926.939	13.151.655	7. Cost financer	4,2	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	29,6	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)						
	Pendent 01/01/12			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total
Totals	21.102.825	1.919.232	23.022.056	6.692.538	1.919.232	4.773.306

Eivissa											
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (Imports en euros)											
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.	
1. Imposts directes	17.979.501			17.979.501	20.042.356	34,3	111,5	17.447.904	87,1	2.594.452	
2. Imposts indirectes	535.000			535.000	346.094	0,6	64,7	287.958	83,2	58.137	
3. Taxes i altres ingressos	13.937.843	412.681	3,0	14.350.524	11.873.870	20,3	82,7	9.476.411	79,8	2.397.459	
4. Transferències corrents	10.435.745	76.461	0,7	10.512.206	11.613.755	19,9	110,5	11.260.445	97,0	353.310	
5. Ingressos patrimonials	1.516.202			1.516.202	2.350.172	4,0	155,0	2.024.150	86,1	326.022	
6. Alienació inversions reals	2.225.700			2.225.700							
7. Transferències capital	8	4.534.661	56.683.268,1	4.534.669	5.135.454	8,8	113,2	4.651.497	90,6	483.958	
8. Variació actius financers	1	13.447.347	#####	13.447.348	295.775	0,5	2,2	70.501	23,8	225.274	
9. Variació passius financers	1.900.000	2.330.155	122,6	4.230.155	6.692.538	11,5	158,2	6.692.538	100,0		
Total ingressos	48.530.000	20.801.306	42,9	69.331.306	58.350.015	100,0	84,2	51.911.403	89,0	6.438.612	
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.	
1. Remuneració personal	17.349.614	10.145	0,1	17.359.759	15.251.720	31,6	87,9	15.236.929	99,9	14.792	
2. Compra béns i serveis	18.335.348	2.938.317	16,0	21.273.665	17.765.804	36,9	83,5	15.040.536	84,7	2.725.268	
3. Interessos	1.395.174	12.502	0,9	1.407.675	1.159.822	2,4	82,4	1.051.776	90,7	108.046	
4. Transferències corrents	5.248.260	598.826	11,4	5.847.086	5.131.120	10,6	87,8	2.552.788	49,8	2.578.332	
6. Inversions reals	3.269.204	13.054.661	399,3	16.323.865	3.171.005	6,6	19,4	3.075.206	97,0	95.799	
7. Transferències capital	1.013.168	540.987	53,4	1.554.155	160.082	0,3	10,3	129.336	80,8	30.746	
8. Variació actius financers	1	2.845.869	284.586.897,0	2.845.870	2.845.870	5,9	100,0	2.845.870	100,0		
9. Variació passius financers	1.919.232	800.000	41,7	2.719.232	2.719.232	5,6	100,0	2.557.308	94,0	161.923	
Total despeses	48.530.000	20.801.306	42,9	69.331.306	48.204.654	100,0	69,5	42.489.749	88,1	5.714.905	
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.		
Total ingressos	48.530.000	20.801.306	42,9	69.331.306	58.350.015	84,2	51.911.403	89,0	6.438.612		
Total despeses	48.530.000	20.801.306	42,9	69.331.306	48.204.654	69,5	42.489.749	88,1	5.714.905		
Diferències					10.145.360		9.421.653		723.707		

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (Imports en euros)											
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.	
1. Serveis públics bàsics	22.529.146	6.581.376	29,2	29.110.522	20.417.306	42,4	70,1	17.457.731	85,5	2.959.575	
2. Actua. protec. i prom. social	4.519.306	269.245	6,0	4.788.551	3.844.476	8,0	80,3	3.672.609	95,5	171.868	
3. Prod.béns públics car.pref.	8.445.910	10.220.443	121,0	18.666.353	8.939.622	18,5	47,9	7.065.462	79,0	1.874.161	
4. Actua. caire econòmic	872.306	-4.644	-0,5	867.662	594.908	1,2	68,6	562.494	94,6	32.413	
9. Actua. caràcter general	9.167.151	2.934.886	32,0	12.102.036	10.689.152	22,2	88,3	10.240.006	95,8	449.146	
0. Deute públic	2.996.181	800.000	26,7	3.796.181	3.719.190	7,7	98,0	3.491.447	93,9	227.743	
Total	48.530.000	20.801.306	42,9	69.331.306	48.204.654	100,0	69,5	42.489.749	88,1	5.714.905	

RESULTAT PRESSUPOSTARI (Imports en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	46.226.247	39.308.466	6.917.781
b. Altres operacions no financeres	5.135.454	3.331.087	1.804.367
1. Prod.béns públics car.pref.	51.361.701	42.639.553	8.722.148
2. Actius financers	295.775	2.845.870	-2.550.095
3. Passius financers	6.692.538	2.719.232	3.973.307
Resultat pressupostari de l'exercici	58.350.015	48.204.654	10.145.360
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			2.414.246
5. Desviacions negatives de l'exercici			2.126.508
6. Desviacions positives de l'exercici			4.653.290
Resultat pressupostari ajustat			10.032.824

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (Imports en euros)		
1. Fons líquids de tresoreria		13.151.655
2. Drets pendents de cobrament		18.198.803
- del pressupost corrent		6.438.612
- de pressuposts tancats		11.755.724
- d'operacions no pressupostàries		4.467
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva		
3. Obligacions pendents de pagament		10.166.855
- del pressupost corrent		5.714.905
- de pressuposts tancats		1.589.653
- d'operacions no pressupostàries		2.865.708
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva		3.411
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)		21.183.604
II. Saldos de dubtós cobrament		6.023.558
III. Excés de finançament afectat		8.317.451
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-III)		6.842.594

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (Imports en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	9.607.703	-1.423.475	8.184.228	3.058.022	5.126.206
2010	5.307.157	-936.832	4.370.325	1.422.472	2.947.853
2009	2.175.300	-543.967	1.631.333	195.720	1.435.613
2008	1.345.109	-285.688	1.059.422	193.328	866.093
2007 i ant.	1.779.991	-312.707	1.467.284	87.325	1.379.959
Total	20.215.260	-3.502.669	16.712.592	4.956.868	11.755.724
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	8.668.144		8.668.144	7.236.493	1.431.650
2010	208.195		208.195	60.162	148.033
2009	7.429		7.429	6.849	580
2008	2.753		2.753		2.753
2007 i ant.	6.768		6.768	132	6.636
Total	8.893.289		8.893.289	7.303.636	1.589.653

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses		69,5 %
2 Realització pagaments		88,1 %
3 Despeses per habitant		968,6 EUR/h.
4 Inversió per habitant		66,9 EUR/h.
5 Esforç inversor		6,9 %
6 Termini de pagament		49,2 Dies
7 Execució pressupost d'ingressos		84,2 %
8 Realització de cobraments		89,0 %
9 Autonomia		88,5 %
10 Autonomia fiscal		55,3 %
11 Termini de cobrament		57,1 Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant		201,6 EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria		146,6 %
14 Realització de pagaments pressuposts tancats		82,1 %
15 Realització de cobraments pressuposts tancats		26,2 %

AJUNTAMENT D'ESCORCA

Escorca	Illa: Mallorca	Codi: 07019	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 267

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	10.438.008	10.244.222	A) Fons propis	9.944.101	9.733.714
I. Inversions destinades a l'ús general	7.974.168	7.928.471	I. Patrimoni	4.187.489	4.187.489
II. Immobilitzat immaterial			II. Reserves		
III. Immobilitzat material	2.463.841	2.315.750	III. Resultats d'exercicis anteriors	5.546.225	4.245.471
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	210.387	1.300.754
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents			C) Creditors a llarg termini	1.393.901	715.900
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	1.393.901	715.900
C) Actiu circulant	964.263	825.060	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	64.270	619.668
II. Deutors	552.049	674.645	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals			II. Altres deutes a curt termini	2.818	7.835
IV. Tresoreria	412.215	150.415	III. Creditors	61.452	611.834
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	11.402.272	11.069.282	Total passiu	11.402.272	11.069.282

COMPT E DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis		
2. Aprovisionaments			a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis		
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	331.527	325.994
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	617.659	459.552	a) Ingressos tributaris	331.527	325.994
a) Despeses de personal	246.617	252.756	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	24.446	32.394
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat			a) Reintegraments		
d) Variació provisions de tràfic			b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	282.208	178.684	c) Altres ingressos de gestió	23.000	31.094
f) Despeses financeres i similars	88.833	28.111	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	1.446	1.300
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	28.059	33.481	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	28.059	33.481	5. Transferències i subvencions	503.598	1.435.400
b) Transferències i subvencions de capital			a) Transferències corrents	372.555	140.985
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	3.466		b) Subvencions corrents		-79
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital	131.042	1.294.493
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital		
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris		
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	3.466		b) Beneficis per operacions d'endeutament		
			c) Ingressos extraordinaris		
Estalvi	210.387	1.300.754	Desestalvi		

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	737	2.680	2.917	499	1. Liquiditat immediata	#jDIV/0!	%
Bancs comptes operatius	149.678	1.151.086	889.049	411.715	2. Solvència a curt termini	#jDIV/0!	%
Bancs restringits recapt.					3. Endeutament per habitant	4.160,9	EUR/h.
Caixa restringida					Altres indicadors calculats per l'SCIB:		
Bancs restringits pag.					4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	899.993,0	EUR
Bancs comptes financers					5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	12,8	%
Altres		806.887	806.887		6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	4,4	%
Totals	150.415	1.960.652	1.698.853	412.215	7. Cost financer	6,4	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	28,7	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)									
	Pendent 01/01/12			Variacions			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total	Llarg termini	Curt termini	Total
Totals	717.932		717.932	760.204	87.219		1.390.917		1.390.917

Escorca										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	184.100			184.100	204.972	12,7	111,3	193.976	94,6	10.996
2. Imposts indirectes	24.046			24.046	14.004	0,9	58,2	14.004	100,0	
3. Taxes i altres ingressos	149.623			149.623	123.123	7,6	82,3	123.123	100,0	
4. Transferències corrents	259.743			259.743	372.555	23,0	143,4	372.555	100,0	
5. Ingressos patrimonials	20.950			20.950	13.874	0,9	66,2	13.874	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	90.938	37.000	40,7	127.938	131.042	8,1	102,4	84.922	64,8	46.120
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers		168.461		168.461	760.204	46,9	451,3	760.204	100,0	
Total ingressos	729.400	205.461	28,2	934.861	1.619.774	100,0	173,3	1.562.657	96,5	57.117
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	257.619	-9.857	-3,8	247.762	246.617	27,1	99,5	246.617	100,0	
2. Compra béns i serveis	275.452	12.805	4,6	288.257	268.287	29,4	93,1	268.287	100,0	
3. Interessos	29.536	20.151	68,2	49.687	48.895	5,4	98,4	48.895	100,0	
4. Transferències corrents	29.880	-1.920	-6,4	27.960	26.459	2,9	94,6	26.459	100,0	
6. Inversions reals	51.213	182.763	356,9	233.976	233.969	25,7	100,0	233.969	100,0	
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	85.700	1.520	1,8	87.220	87.219	9,6	100,0	87.219	100,0	
Total despeses	729.400	205.461	28,2	934.861	911.447	100,0	97,5	911.447	100,0	
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	729.400	205.461	28,2	934.861	1.619.774		173,3	1.562.657	96,5	57.117
Total despeses	729.400	205.461	28,2	934.861	911.447		97,5	911.447	100,0	
Diferències					708.327			651.211		57.117

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	371.659	159.849	43,0	531.508	510.470	56,0	96,0	510.470	100,0	
2. Actua. protecc. i prom. social	67.610	7.480	11,1	75.090	73.590	8,1	98,0	73.590	100,0	
3. Prod. béns públics car. pref.	10.650	16.387	153,9	27.037	27.036	3,0	100,0	27.036	100,0	
4. Actua. caire econòmic	26.606			26.606	26.600	2,9	100,0	26.600	100,0	
9. Actua. caràcter general	150.639	75	0,0	150.714	150.636	16,5	99,9	150.636	100,0	
0. Deute públic	102.236	21.671	21,2	123.907	123.115	13,5	99,4	123.115	100,0	
Total	729.400	205.461	28,2	934.861	911.447	100,0	97,5	911.447	100,0	

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	728.528	590.258	138.269
b. Altres operacions no financeres	131.042	233.969	-102.927
1. Total operacions no financeres (a + b)	859.570	824.228	35.343
2. Actius financers			
3. Passius financers	760.204	87.219	672.985
Resultat pressupostari de l'exercici	1.619.774	911.447	708.327
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			
6. Desviacions positives de l'exercici			591.742
Resultat pressupostari ajustat			116.585

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)		
		412.215
I. Fons líquids de tresoreria		
2. Drets pendents de cobrament		496.590
- del pressupost corrent		57.117
- de pressuposts tancats		406.081
- d'operacions no pressupostàries		33.392
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva		
3. Obligacions pendents de pagament		-46.648
- del pressupost corrent		
- de pressuposts tancats		
- d'operacions no pressupostàries		8.811
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva		55.459
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)		955.452
II. Saldos de dubtós cobrament		
III. Excés de finançament afectat		
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (II-III)		
		955.452

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	556.210	-2.941	553.268	158.069	395.199
2010	51.390	-196	51.195	48.915	2.280
2009	5.135	-27	5.108	1.062	4.046
2008	1.190	-268	923	94	829
2007 i ant.	4.453	-35	4.419	692	3.726
Total	618.379	-3.466	614.912	208.832	406.081
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	571.651		571.651	571.651	
2010					
2009					
2008					
2007 i ant.					
Total	571.651		571.651	571.651	

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	97,5	%
2 Realització pagaments	100,0	%
3 Despeses per habitant	2.720,7	EUR/h.
4 Inversió per habitant	698,4	EUR/h.
5 Esforç inversor	25,7	%
6 Termini de pagament		Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	173,3	%
8 Realització de cobraments	96,5	%
9 Autonomia	22,0	%
10 Autonomia fiscal	21,1	%
11 Termini de cobrament	11,8	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	348,0	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	12,2	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	100,0	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	33,7	%

AJUNTAMENT D'ESPORLES

Esportes	Illa: Mallorca	Codi: 07020	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 4.915

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	21.913.774	21.561.597	A) Fons propis	20.466.297	19.302.395
I. Inversions destinades a l'ús general	4.704.730	4.704.730	I. Patrimoni	7.528.115	7.528.115
II. Immobilitzat immaterial	80.012	54.129	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	17.129.032	16.802.739	III. Resultats d'exercicis anteriors	11.774.280	11.367.687
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	1.163.901	406.593
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents			C) Creditors a llarg termini	2.794.982	2.145.316
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis	3	3	II. Altres deutes a llarg termini	2.794.982	2.145.316
C) Actiu circulant	4.574.686	4.023.459	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	3.227.185	4.137.348
II. Deutors	3.966.868	3.677.806	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals	8.266	3.869	II. Altres deutes a curt termini	347.284	356.333
IV. Tresoreria	599.553	341.783	III. Creditors	2.879.900	3.781.015
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	26.488.464	25.585.059	Total passiu	26.488.464	25.585.059

COMPT E DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent		INGRESSOS	Corrent	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	325.122	352.762
2. Aprovisionaments			a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis	325.122	352.762
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	2.472.654	2.088.792
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	3.012.919	2.699.144	a) Ingressos tributaris	2.472.654	2.088.792
a) Despeses de personal	1.403.589	1.490.175	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	152.294	225.210
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	154.788	157.656	a) Reintegraments	82.669	1.700
d) Variació provisions de tràfic	-11.396	-17.462	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	1.378.066	1.009.562	c) Altres ingressos de gestió	56.305	207.038
f) Despeses financeres i similars	87.873	59.214	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	13.320	16.471
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	708.285	1.076.896	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	617.875	986.397	5. Transferències i subvencions	2.030.483	1.656.776
b) Transferències i subvencions de capital	90.410	90.410	a) Transferències corrents	1.298.436	1.071.764
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	172.546	143.882	b) Subvencions corrents		100.369
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat	19.021		c) Transferències de capital		
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital	732.047	484.643
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris	77.098	2.886
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	153.525	143.882	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
			c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	77.098	2.886
Estalvi	1.163.901	406.593	Desestalvi		

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	1.623	273.450	272.365	2.708	1. Liquiditat immediata	60,7	%
Bancs complex operatius	257.581	4.963.268	4.658.817	562.032	2. Solvència a curt termini	459,1	%
Bancs restringits recapt.	82.579	304.265	353.038	33.807	3. Endeutament per habitant	633,7	EUR/h.
Caixa restringida					Altres indicadors calculats per l'ISCIB:		
Bancs restringits pag.		1.073.371	1.072.365	1.006	4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	1.347.501,7	EUR
Bancs complex financers					5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	22,7	%
Altres	196.469				6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	53,6	%
Totals	341.783	6.810.823	6.563.053	599.553	7. Cost financer	2,8	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	27,8	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)									
	Pendent 01/01/12			Variacions			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total	Llarg termini	Curt termini	Total
Totals	2.469.335	2.469.335	2.469.335	994.019	348.911	645.108	2.768.068	346.384	3.114.443

Esportles											
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)											
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.	
1. Imposts directes	1.456.842			1.456.842	1.818.541	30,6	124,8	233.725	12,9	1.584.816	
2. Imposts indirectes	50.000			50.000	25.466	0,4	50,9	25.466	100,0		
3. Taxes i altres ingressos	1.087.036	123.500	11,4	1.210.537	1.102.456	18,5	91,1	491.731	44,6	610.725	
4. Transferències corrents	1.073.674	357.259	33,3	1.430.932	1.275.172	21,4	89,1	946.107	74,2	329.066	
5. Ingressos patrimonials	1.201			1.201	3.608	0,1	300,4	3.608	100,0		
6. Alienació inversions reals											
7. Transferències capital	409.891	19.470	4,8	429.361	732.047	12,3	170,5	368.030	50,3	364.017	
8. Variació actius financers		193.819		193.819							
9. Variació passius financers	23.487			23.487	994.019	16,7	4.232,2	994.019	100,0		
Total ingressos	4.102.131	694.048	16,9	4.796.179	5.951.309	100,0	124,1	3.062.686	51,5	2.888.624	
CAPÍTOLS DESPESES											
	PREVISIÓ				EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.	
1. Remuneració personal	1.290.526	210.023	16,3	1.500.550	1.403.589	31,6	93,5	1.360.835	97,0	42.754	
2. Compra béns i serveis	1.275.873	130.027	10,2	1.405.899	1.385.640	31,2	98,6	912.701	65,9	472.939	
3. Interessos	86.000	6.612	7,7	92.612	87.873	2,0	94,9	87.873	100,0		
4. Transferències corrents	586.085	47.753	8,1	633.838	617.875	13,9	97,5	557.804	90,3	60.071	
6. Inversions reals	491.977	255.245	51,9	747.222	525.985	11,9	70,4	190.455	36,2	335.531	
7. Transferències capital	90.410			90.410	90.410	2,0	100,0	90.410	100,0		
8. Variació actius financers											
9. Variació passius financers	281.260	44.388	15,8	325.648	325.648	7,3	100,0	325.648	100,0		
Total despeses	4.102.131	694.048	16,9	4.796.179	4.437.020	100,0	92,5	3.525.725	79,5	911.295	
SITUACIÓ ECONÒMICA											
		Inicial	Modificació	(a)	Definitiva			Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos		4.102.131	694.048	16,9	4.796.179	5.951.309		124,1	3.062.686	51,5	2.888.624
Total despeses		4.102.131	694.048	16,9	4.796.179	4.437.020		92,5	3.525.725	79,5	911.295
Diferències						1.514.289			-463.039		1.977.329

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	1.357.303	101.112	7,4	1.458.414	1.374.123	31,0	94,2	958.119	69,7	416.004
2. Actua. protec. i prom. social	347.949	274.488	78,9	622.438	587.796	13,2	94,4	447.881	76,2	139.915
3. Prod. béns públics car.pref.	1.221.732	251.408	20,6	1.473.139	1.266.470	28,5	86,0	969.241	76,5	297.228
4. Actua. caire econòmic	174.295	266	0,2	174.561	170.724	3,8	97,8	156.511	91,7	14.213
9. Actua. caràcter general	633.592	15.775	2,5	649.367	624.386	14,1	96,2	580.452	93,0	43.935
0. Deute públic	367.260	51.000	13,9	418.260	413.521	9,3	98,9	413.521	100,0	
Total	4.102.131	694.048	16,9	4.796.179	4.437.020	100,0	92,5	3.525.725	79,5	911.295

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	4.225.243	3.494.977	730.267
b. Altres operacions no financeres	732.047	616.395	115.652
1. Total operacions no financeres (a + b)	4.957.291	4.111.372	845.919
2. Actius financers			
3. Passius financers	994.019	325.648	668.371
Resultat pressupostari de l'exercici	5.951.309	4.437.020	1.514.289
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			65.132
5. Desviacions negatives de l'exercici			117.367
6. Desviacions positives de l'exercici			8.059
Resultat pressupostari ajustat			1.688.728

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)			
I. Fons líquids de tresoreria			599.553
2. Drets pendents de cobrament			2.477.991
- del pressupost corrent			2.888.624
- de pressuposts tancats			1.047.258
- d'operacions no pressupostàries			286.666
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva			1.744.557
3. Obligacions pendents de pagament			1.141.535
- del pressupost corrent			911.295
- de pressuposts tancats			76.682
- d'operacions no pressupostàries			164.335
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva			10.777
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)			1.936.009
II. Saldos de dubtos cobrament			266.457
III. Excés de finançament afectat			54.243
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)			1.615.309

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
EXERCICI	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2010	532.021	-53.934	478.088	274.810	203.278
2009	164.761	-11.039	153.722	114.059	39.664
2008	46.751	-12.941	33.810	2.302	31.507
2007 i ant.	231.102	-34.135	196.967	1.983	194.984
Total	3.547.955	-153.525	3.394.430	2.347.172	1.047.258

OBLIGACIONS					
EXERCICI	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2010	349.711		349.711	348.638	1.074
2009	25.298		25.298	19.988	5.310
2008	16.787	-3.281	13.507	201	13.306
2007 i ant.	54.964	-54.723	240	240	
Total	1.833.976	-77.098	1.756.878	1.680.195	76.682

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)			
1 Execució pressupost de despeses			92,5 %
2 Realització pagaments			79,5 %
3 Despeses per habitant			902,8 EUR/h.
4 Inversió per habitant			125,4 EUR/h.
5 Esforç inversor			13,9 %
6 Terminis de pagament			154,8 Dies
7 Execució pressupost d'ingressos			124,1 %
8 Realització de cobraments			51,5 %
9 Autonomia			49,6 %
10 Autonomia fiscal			49,5 %
11 Terminis de cobrament			272,7 Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant			343,6 EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria			104,5 %
14 Realització de pagaments pressuposts tancats			95,6 %
15 Realització de cobraments pressuposts tancats			66,2 %

AJUNTAMENT D'ESTELLENCS

Estellencs	Illa: Mallorca	Codi: 07021	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 380

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	3.201.206	3.199.642	A) Fons propis	3.013.332	2.870.587
I. Inversions destinades a l'ús general	1.990.696	1.990.696	I. Patrimoni	1.169.350	1.169.350
II. Immobilitzat immaterial	2.433	2.433	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	1.208.077	1.206.513	III. Resultats d'exercicis anteriors	1.701.236	1.529.534
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	142.745	171.703
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents			C) Creditors a llarg termini	754.995	2.014
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	754.995	2.014
C) Actiu circulant	2.843.816	2.408.431	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	2.276.695	2.735.472
II. Deutors	2.560.344	2.331.674	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals	1.373	1.273	II. Altres deutes a curt termini	28.687	640
IV. Tresoreria	282.099	75.483	III. Creditors	2.248.009	2.734.833
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	6.045.022	5.608.073	Total passiu	6.045.022	5.608.073

COMPT E DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	455	295
2. Aprovisionaments		2.950	a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis	455	295
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes		2.950	3. Ingressos de gestió ordinària	203.548	169.946
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	465.616	446.277	a) Ingressos tributaris	203.548	169.946
a) Despeses de personal	226.863	242.671	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	11.973	16.179
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat			a) Reintegraments		
d) Variació provisions de tràfic			b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	237.219	202.812	c) Altres ingressos de gestió	11.210	15.250
f) Despeses financeres i similars	1.533	794	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	763	929
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	18.655	18.731	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	18.655	18.731	5. Transferències i subvencions	411.040	453.241
b) Transferències i subvencions de capital			a) Transferències corrents	284.748	68.328
5. Pèrdues i despeses extraordinàries			b) Subvencions corrents	118.921	
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital		
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital	7.371	384.913
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris		
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis			b) Beneficis per operacions d'endeutament		
			c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis		
Estalvi	142.745	171.703	Desestalvi		

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	3.098	16.975	17.708	2.365	1. Liquiditat immediata	280,6	%
Bancs comptes operatius	72.385	815.805	608.456	279.734	2. Solvència a curt termini	1.570,6	%
Bancs restringits recapt.					3. Endeutament per habitant	2.062,3	EUR/h.
Caixa restringida					Altres indicadors calculats per l'ISCIB:		
Bancs restringits pag.					4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	567.120,8	EUR
Bancs comptes financers					5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	50,2	%
Altres		853.808	853.808		6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	75,1	%
Totals	75.483	1.686.588	1.479.972	282.099	7. Cost financer	0,2	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	36,2	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)						
	Pendent 01/01/12			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total
Totals	2.654		2.654	788.308	7.280	783.682

Estellencs										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (imports en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	128.241			128.241	128.632	20,5	100,3	101.028	78,5	27.603
2. Imposts indirectes	14.000			14.000	2.809	0,4	20,1	2.809	100,0	
3. Taxes i altres ingressos	86.004			86.004	78.255	12,5	91,0	19.867	25,4	58.388
4. Transferències corrents	58.930			58.930	403.028	64,3	683,9	277.628	68,9	125.400
5. Ingressos patrimonials	7.296			7.296	6.281	1,0	86,1	5.035	80,2	1.246
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	321.316			321.316	7.371	1,2	2,3	7.371	100,0	
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total ingressos	615.786			615.786	626.376	100,0	101,7	413.739	66,1	212.637
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	236.255			236.255	226.863	49,6	96,0	226.863	100,0	
2. Compra béns i serveis	345.482			345.482	209.103	45,7	60,5	145.740	69,7	63.363
3. Interessos	2.000			2.000	1.533	0,3	76,7	1.533	100,0	
4. Transferències corrents	23.650			23.650	18.655	4,1	78,9	15.415	82,6	3.240
6. Inversions reals	8.400			8.400	1.564	0,3	18,6	1.564	100,0	
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total despeses	615.786			615.786	457.719	100,0	74,3	391.116	85,4	66.603
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	615.786			615.786	626.376		101,7	413.739	66,1	212.637
Total despeses	615.786			615.786	457.719		74,3	391.116	85,4	66.603
Diferències					168.657			22.623		146.034

Percentatges (a) index de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (imports en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	245.577			245.577	173.374	37,9	70,6	131.963	76,1	41.411
2. Actua. protec. i prom. social	27.000			27.000	23.897	5,2	88,5	23.335	97,6	562
3. Prod.béns públics car.pref.	52.950			52.950	29.983	6,6	56,6	25.030	83,5	4.953
4. Actua. caire econòmic	51.000			51.000	17.471	3,8	34,3	8.442	48,3	9.030
9. Actua. caràcter general	239.259			239.259	212.994	46,5	89,0	202.346	95,0	10.648
0. Deute públic										
Total	615.786			615.786	457.719	100,0	74,3	391.116	85,4	66.603

RESULTAT PRESSUPOSTARI (imports en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	619.005	456.155	162.850
b. Altres operacions no financeres	7.371	1.564	5.807
1. Total operacions no financeres (a + b)	626.376	457.719	168.657
2. Actius financers			
3. Passius financers			
Resultat pressupostari de l'exercici	626.376	457.719	168.657
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			168.657

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (imports en euros)	
1. Fons líquids de tresoreria	282.099
2. Drets pendents de cobrament	445.418
- del pressupost corrent	212.637
- de pressuposts tancats	1.084.432
- d'operacions no pressupostàries	109.039
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	960.690
3. Obligacions pendents de pagament	-1.050.470
- del pressupost corrent	66.603
- de pressuposts tancats	33.945
- d'operacions no pressupostàries	3.218
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	1.154.235
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	1.777.987
II. Saldos de dubtós cobrament	
III. Excés de finançament afectat	300.110
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)	1.477.878

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (imports en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	300.135		300.135	228.382	71.753
2010	433.582		433.582	5.079	428.503
2009	49.314		49.314	721	48.594
2008	113.325		113.325	402	112.924
2007 i ant.	422.736		422.736	76	422.659
Total	1.319.092		1.319.092	234.659	1.084.432
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	114.178		114.178	111.450	2.729
2010	495.389		495.389	495.117	273
2009	18.668		18.668		18.668
2008	35.059		35.059	31.509	3.550
2007 i ant.	8.726		8.726		8.726
Total	672.020		672.020	638.075	33.945

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	74,3	%
2 Realització pagaments	85,4	%
3 Despeses per habitant	1.204,5	EUR/h.
4 Inversió per habitant	4,1	EUR/h.
5 Esforç inversor	0,3	%
6 Termini de pagament	110,1	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	101,7	%
8 Realització de cobraments	66,1	%
9 Autonomia	34,5	%
10 Autonomia fiscal	33,5	%
11 Termini de cobrament	150,1	Dies
12 Superàvit o déficit per habitant	443,8	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	11,4	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	94,9	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	17,8	%

AJUNTAMENT DE FELANITX

Felanitx	Illa: Mallorca	Codi: 07022	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 18.388

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	46.747.154	45.667.914	A) Fons propis	42.800.602	38.362.603
I. Inversions destinades a l'ús general	11.718.854	11.088.653	I. Patrimoni	-7.362.490	-7.362.490
II. Immobilitzat immaterial	-57.911	-57.911	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	35.073.619	34.624.581	III. Resultats d'exercicis anteriors	45.725.093	43.655.913
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	4.438.000	2.069.179
V. Patrimoni públic del sòl	11.238	11.238	B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents	1.354	1.354	C) Creditors a llarg termini	6.993.840	6.792.548
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	6.993.840	6.792.548
C) Actiu circulant	6.830.522	4.904.685	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	3.783.235	5.417.448
II. Deutors	4.188.721	4.469.448	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals			II. Altres deutes a curt termini	1.715.223	1.890.397
IV. Tresoreria	2.641.802	435.237	III. Creditors	2.068.012	3.527.051
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	53.577.677	50.572.599	Total passiu	53.577.677	50.572.599

COMPT E DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent		INGRESSOS	Corrent	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	316.730	301.230
2. Aprovisionaments	280	684	a) Vendes		
a) Consum de mercaderies		684	b) Prestacions de serveis	316.730	301.230
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles	280		2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	12.024.024	11.410.520
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	12.087.280	13.169.949	a) Ingressos tributaris	12.023.218	11.410.520
a) Despeses de personal	5.264.716	6.319.402	b) Ingressos urbanístics	805	
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	1.015.253	922.446
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat			a) Reintegrants		
d) Variació provisions de tràfic	342.272		b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	6.269.652	6.653.599	c) Altres ingressos de gestió	1.015.626	924.202
f) Despeses financeres i similars	210.641	196.948	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	-373	-1.756
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	744.079	882.708	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	691.387	882.708	5. Transferències i subvencions	4.207.100	3.788.710
b) Transferències i subvencions de capital	52.692		a) Transferències corrents	4.115.300	3.766.710
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	293.468	300.386	b) Subvencions corrents		
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital		
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital	91.800	22.000
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris		
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	293.468	300.386	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
			c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis		
Estalvi	4.438.000	2.069.179	Desestalvi		

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	495	163.468	162.772	1.191	1. Liquiditat immediata	#iDIV/0!	%
Bancs complex operatius	434.742	19.591.258	17.387.169	2.638.831	2. Solvència a curt termini	#iDIV/0!	%
Bancs restringits recapt.		353.152	351.371	1.780	3. Endeutament per habitant		EUR/h.
Caixa restringida					Altres indicadors calculats per l'SCIB:		
Bancs restringits pag.		1.076.302	1.076.302		4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	3.047.287,8	EUR
Bancs complex financers					5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	20,1	%
Altres		113.366	113.366		6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	35,1	%
Totals	435.237	21.297.545	19.090.981	2.641.802	7. Cost financer	2,5	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	30,0	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)						
	Pendent 01/01/12			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total
Totals	8.458.779	8.458.779	8.458.779	1.658.620	1.637.741	1.487.613

Felanitx										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)					EXECUCIÓ					
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ			Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
	Inicial	Modificació	(a)							
1. Imposts directes	7.113.000			7.113.000	7.526.795	39,4	105,8	6.599.488	87,7	927.307
2. Imposts indirectes	393.000			393.000	696.556	3,6	177,2	586.976	84,3	109.580
3. Taxes i altres ingressos	4.544.745			4.544.745	4.747.968	24,8	104,5	3.696.715	77,9	1.051.253
4. Transferències corrents	3.720.455	126.720	3,4	3.847.175	4.045.894	21,2	105,2	4.045.894	100,0	
5. Ingressos patrimonials	335.000			335.000	317.273	1,7	94,7	317.273	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	91.800			91.800	121.589	0,6	132,4	29.789	24,5	91.800
8. Variació actius financers		1.362.176		1.362.176						
9. Variació passius financers	613.000			613.000	1.658.620	8,7	270,6	1.658.620	100,0	
Total ingressos	16.811.000	1.488.896	8,9	18.299.896	19.114.695	100,0	104,5	16.934.755	88,6	2.179.940
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	6.072.857	-77.700	-1,3	5.995.157	5.265.390	34,1	87,8	5.251.184	99,7	14.206
2. Compra béns i serveis	7.124.448	-39.566	-0,6	7.084.882	6.599.050	42,8	93,1	5.729.801	86,8	869.249
3. Interessos	315.150			315.150	210.641	1,4	66,8	210.641	100,0	
4. Transferències corrents	906.300	-61.215	-6,8	845.085	744.079	4,8	88,0	588.913	79,1	155.166
6. Inversions reals	803.245	1.667.377	207,6	2.470.622	1.070.274	6,9	43,3	638.537	59,7	431.737
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	1.589.000			1.589.000	1.530.375	9,9	96,3	1.530.375	100,0	
Total despeses	16.811.000	1.488.896	8,9	18.299.896	15.419.809	100,0	84,3	13.949.451	90,5	1.470.358
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	16.811.000	1.488.896	8,9	18.299.896	19.114.695	104,5	16.934.755	88,6	2.179.940	
Total despeses	16.811.000	1.488.896	8,9	18.299.896	15.419.809	84,3	13.949.451	90,5	1.470.358	
Diferències					3.694.885		2.985.303		709.582	

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ			Definitiva	EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)		Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	7.800.509	1.066.258	13,7	8.866.767	7.306.356	47,4	82,4	6.520.664	89,2	785.693
2. Actua. protecc. i prom. social	1.510.498	-5.670	-0,4	1.504.828	1.094.671	7,1	72,7	1.049.074	95,8	45.597
3. Prod. béns públics car.pref.	2.388.991	285.287	11,9	2.674.278	2.405.827	15,6	90,0	2.141.167	89,0	264.660
4. Actua. caire econòmic	885.567	37.597	4,2	923.164	786.747	5,1	85,2	523.808	66,6	262.939
9. Actua. caràcter general	2.336.435	105.425	4,5	2.441.860	2.090.448	13,6	85,6	1.978.979	94,7	111.469
0. Deute públic	1.889.000			1.889.000	1.735.759	11,3	91,9	1.735.759	100,0	
Total	16.811.000	1.488.896	8,9	18.299.896	15.419.809	100,0	84,3	13.949.451	90,5	1.470.358

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	17.334.486	12.819.161	4.515.325
b. Altres operacions no financeres	121.589	1.070.274	-948.685
1. Total operacions no financeres (a + b)	17.456.075	13.889.435	3.566.640
2. Actius financers			
3. Passius financers	1.658.620	1.530.375	128.245
Resultat pressupostari de l'exercici	19.114.695	15.419.809	3.694.885
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			87.568
5. Desviacions negatives de l'exercici			295.106
6. Desviacions positives de l'exercici			113.357
Resultat pressupostari ajustat			3.964.203

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)		
I. Fons líquids de tesoreria		2.641.802
2. Drets pendents de cobrament		5.817.946
- del pressupost corrent		2.179.940
- de pressuposts tancats		3.035.266
- d'operacions no pressupostàries		602.740
(+) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva		
3. Obligacions pendents de pagament		2.272.168
- del pressupost corrent		1.470.358
- de pressuposts tancats		20.000
- d'operacions no pressupostàries		781.810
(+) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva		
I. Romanent de tesoreria total (1 + 2 - 3)		6.187.580
II. Saldos de dubtós cobrament		1.629.225
III. Excés de finançament afectat		1.292.643
IV. Romanent de tesoreria per a despeses grals. (II-III)		3.265.712

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	2.698.549	-132.157	2.566.393	1.475.484	1.090.909
2010	841.559	-91.617	749.942	377.885	372.057
2009	169.972	-35.105	134.867	44.616	90.251
2008	343.068	-34.441	308.628	24.390	284.237
2007 i ant.	1.217.326	-149	1.217.177	19.365	1.197.812
Total	5.270.474	-293.468	4.977.006	1.941.740	3.035.266
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	2.449.574		2.449.574	2.449.574	
2010	135.024		135.024	115.024	20.000
2009					
2008					
2007 i ant.					
Total	2.584.598		2.584.598	2.564.598	20.000

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	#DIV/0!	%
2 Realització pagaments	#DIV/0!	%
3 Despeses per habitant		EUR/h.
4 Inversió per habitant		EUR/h.
5 Esforç inversor	#DIV/0!	%
6 Termini de pagament		Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	#DIV/0!	%
8 Realització de cobraments	#DIV/0!	%
9 Autonomia	#DIV/0!	%
10 Autonomia fiscal	#DIV/0!	%
11 Termini de cobrament		Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant		EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tesoreria	#DIV/0!	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	#DIV/0!	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	#DIV/0!	%

AJUNTAMENT DE FERRERIES

Ferrerries	Illa: Menorca	Codi: 07023	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 4.670

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	15.875.728	16.010.372	A) Fons propis	15.616.234	15.393.691
I. Inversions destinades a l'ús general			I. Patrimoni	626.521	725.175
II. Immobilitzat immaterial			II. Reserves		
III. Immobilitzat material	15.864.243	15.998.886	III. Resultats d'exercicis anteriors	14.668.516	15.270.206
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	321.198	-601.691
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents	11.486	11.486	C) Creditors a llarg termini	2.246.864	945.320
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	2.246.864	945.320
C) Actiu circulant	4.619.939	4.166.576	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	2.632.569	3.837.937
II. Deutors	3.909.851	3.787.569	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals	5.300	5.300	II. Altres deutes a curt termini	244.834	336.820
IV. Tresoreria	704.788	373.706	III. Creditors	2.387.735	3.501.117
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	20.495.667	20.176.947	Total passiu	20.495.667	20.176.947

COMPT E DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	85.560	85.095
2. Aprovisionaments			a) Vendes		84.295
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis	844	800
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	2.808.407	2.670.033
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	3.946.999	4.309.536	a) Ingressos tributaris	2.808.407	2.670.033
a) Despeses de personal	1.630.620	1.789.719	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	741.935	755.265
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	376.471	372.202	a) Reintegraments		
d) Variació provisions de tràfic		46.233	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	1.820.582	2.029.704	c) Altres ingressos de gestió	731.884	743.110
f) Despeses financeres i similars	119.326	71.678	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	10.051	12.154
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	785.733	1.691.077	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	670.327	701.305	5. Transferències i subvencions	1.560.890	1.896.253
b) Transferències i subvencions de capital	115.405	989.772	a) Transferències corrents	1.161.683	1.254.681
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	143.415	8.734	b) Subvencions corrents	201.341	128.605
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat	47.589		c) Transferències de capital	19.100	22.362
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital	178.767	490.606
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris	553	1.012
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	95.826	8.734	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
Estalvi	321.198		c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	553	1.012
			Desestalvi		601.691

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	2.738	38.380	40.956	162	1. Liquiditat immediata	28,5	%
Bancs comptes operatius	370.969	7.768.774	7.436.593	703.150	2. Solvència a curt termini	186,6	%
Bancs restringits recapt.					3. Endeutament per habitant	514,7	EUR/h.
Caixa restringida					Altres indicadors calculats per l'SCIB:		
Bancs restringits pag.		1.502.431	1.500.956	1.476	4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	1.987.369,7	EUR
Bancs comptes financers					5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	23,8	%
Altres					6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	54,0	%
Totals	373.706	9.309.586	8.978.504	704.788	7. Cost financer	5,0	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	31,4	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)						
	Pendent 01/01/12			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total
Totals	945.320	237.447	1.182.767	1.458.169	237.447	2.403.488

Ferreries										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	2.087.755			2.087.755	2.192.278	32,9	105,0	1.984.549	90,5	207.729
2. Imposts indirectes	55.000			55.000	51.213	0,8	93,1	48.821	95,3	2.392
3. Taxes i altres ingressos	659.507			659.507	675.197	10,1	102,4	555.388	82,3	119.809
4. Transferències corrents	1.171.001			1.171.001	1.363.023	20,4	116,4	794.650	58,3	568.373
5. Ingressos patrimonials	752.170			752.170	717.213	10,8	95,4	717.213	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	210.002			210.002	197.866	3,0	94,2	0	0,0	197.866
8. Variació actius financers	35.000	550.676	1.573,4	585.676	15.244	0,2	2,6	5.669	37,2	9.574
9. Variació passius financers					1.458.169	21,9		1.458.169	100,0	
Total ingressos	4.970.435	550.676	11,1	5.521.111	6.670.204	100,0	120,8	5.564.460	83,4	1.105.745
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	1.789.441	-133.333	-7,5	1.656.108	1.630.620	32,6	98,5	1.629.931	100,0	689
2. Compra béns i serveis	1.784.119	311.029	17,4	2.095.148	1.818.832	36,4	86,8	1.207.910	66,4	610.922
3. Interessos	59.200	63.200	106,8	122.400	119.326	2,4	97,5	119.326	100,0	
4. Transferències corrents	701.150	8.127	1,2	709.277	670.327	13,4	94,5	163.328	24,4	506.999
6. Inversions reals	243.470	288.340	118,4	531.810	389.821	7,8	73,3	165.134	42,4	224.687
7. Transferències capital	116.405	13.313	11,4	129.719	115.405	2,3	89,0	51.000	44,2	64.405
8. Variació actius financers	35.000			35.000	15.244	0,3	43,6	15.244	100,0	
9. Variació passius financers	241.650			241.650	237.447	4,8	98,3	237.447	100,0	
Total despeses	4.970.435	550.676	11,1	5.521.111	4.997.022	100,0	90,5	3.589.320	71,8	1.407.702
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	4.970.435	550.676	11,1	5.521.111	6.670.204	120,8	5.564.460	83,4	1.105.745	
Total despeses	4.970.435	550.676	11,1	5.521.111	4.997.022	90,5	3.589.320	71,8	1.407.702	
Diferències					1.673.182		1.975.140		-301.958	

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	1.669.928	52.084	3,1	1.722.012	1.552.599	31,1	90,2	1.078.850	69,5	473.749
2. Actua. protec. i prom. social	1.306.037	-26.643	-2,0	1.279.394	1.188.735	23,8	92,9	875.899	73,7	312.836
3. Prod. béns públics car.pref.	867.783	362.098	41,7	1.229.880	1.180.932	23,6	96,0	690.603	58,5	490.329
4. Actua. caire econòmic	213.650	-4.447	-2,1	209.202	175.381	3,5	83,8	117.988	67,3	57.393
9. Actua. caràcter general	612.187	104.385	17,1	716.572	542.602	10,9	75,7	469.207	86,5	73.395
0. Deute públic	300.850	63.200	21,0	364.050	356.773	7,1	98,0	356.773	100,0	
Total	4.970.435	550.676	11,1	5.521.111	4.997.022	100,0	90,5	3.589.320	71,8	1.407.702

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	4.998.925	4.239.105	759.820
b. Altres operacions no financeres	197.866	505.226	-307.359
1. Total operacions no financeres (a + b)	5.196.792	4.744.331	452.460
2. Actius financers	15.244	15.244	
3. Passius financers	1.458.169	237.447	1.220.721
Resultat pressupostari de l'exercici	6.670.204	4.997.022	1.673.182
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			67.025
5. Desviacions negatives de l'exercici			316.093
6. Desviacions positives de l'exercici			140.259
Resultat pressupostari ajustat			1.916.041

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
1. Fons líquids de tresoreria	704.788
2. Drets pendents de cobrament	4.064.263
- del pressupost corrent	1.105.745
- de pressuposts tancats	2.927.971
- d'operacions no pressupostàries	31.436
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	888
3. Obligacions pendents de pagament	2.475.056
- del pressupost corrent	1.407.702
- de pressuposts tancats	900.316
- d'operacions no pressupostàries	167.037
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	2.293.994
II. Saldos de dubtós cobrament	150.000
III. Excés de finançament afectat	48.541
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (II-III)	2.095.453

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canç.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	1.511.880	-888	1.510.991	608.642	902.349
2010	1.429.000	-90.797	1.338.203	131.285	1.206.918
2009	345.632	-173	345.458	76.964	268.495
2008	48.334	-166	48.168	64	48.104
2007 i ant.	577.863	-3.801	574.062	71.957	502.105
Total	3.912.708	-95.826	3.816.882	888.911	2.927.971
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	3.372.322	-553	3.371.769	2.494.387	877.382
2010	25.370		25.370	19.401	5.970
2009	1.114		1.114		1.114
2008	15.851		15.851		15.851
2007 i ant.					
Total	3.414.657	-553	3.414.104	2.513.788	900.316

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	90,5	%
2 Realització pagaments	71,8	%
3 Despeses per habitant	1.070,0	EUR/h.
4 Inversió per habitant	108,2	EUR/h.
5 Esforç inversor	10,1	%
6 Terminis de pagament	138,1	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	120,8	%
8 Realització de cobraments	83,4	%
9 Autonomia	72,4	%
10 Autonomia fiscal	33,6	%
11 Terminis de cobrament	41,3	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	410,3	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	91,4	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	73,6	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	23,3	%

CONSELL INSULAR DE FORMENTERA

Formentera	Illa: Eivissa-Forme	Codi: 07024	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 10.757

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	54.936.469	51.199.323	A) Fons propis	55.721.012	50.451.173
I. Inversions destinades a l'ús general	35.303.847	30.540.807	I. Patrimoni	11.802.452	11.802.452
II. Immobilitzat immaterial	577.816	635.740	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	19.054.805	20.022.776	III. Resultats d'exercicis anteriors	38.648.721	26.858.258
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	5.269.839	11.790.463
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents			C) Creditors a llarg termini	10.297.537	3.341.682
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	10.297.537	3.341.682
C) Actiu circulant	20.992.014	19.329.058	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	9.909.934	16.735.526
II. Deutors	19.715.908	18.285.404	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals	20.345	2.924	II. Altres deutes a curt termini	1.350.658	1.365.224
IV. Tresoreria	1.255.762	1.040.730	III. Creditors	8.559.275	15.370.302
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	75.928.483	70.528.381	Total passiu	75.928.483	70.528.381

COMPT E DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent		INGRESSOS	Corrent	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	33.588	
2. Aprovisionaments	92.491	73.604	a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis	33.588	
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes	92.491	73.604	3. Ingressos de gestió ordinària	8.368.358	7.113.329
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	14.948.803	15.830.099	a) Ingressos tributaris	8.368.358	7.113.329
a) Despeses de personal	6.943.475	7.253.548	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	234.704	167.533
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	1.411.349	1.102.613	a) Reintegraments		
d) Variació provisions de tràfic	303.740	-105.763	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	5.872.281	7.382.409	c) Altres ingressos de gestió	136.570	124.485
f) Despeses financeres i similars	417.957	191.292	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	98.134	43.048
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer		6.000	g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	1.365.911	2.441.819	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	1.050.792	1.834.657	5. Transferències i subvencions	12.921.379	22.910.978
b) Transferències i subvencions de capital	315.119	607.162	a) Transferències corrents	8.491.224	10.187.830
5. Pèrdues i despeses extraordinàries		69.156	b) Subvencions corrents		
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital	4.394.153	12.723.906
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital	36.003	-758
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris	119.015	13.302
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis		69.156	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
			c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	119.015	13.302
Estalvi	5.269.839	11.790.463	Desestalvi		

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS			
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final				
Caixa operativa		22.819	21.816	1.002	1.	Liquiditat immediata	15,2	%
Bancs complexos operatius	1.006.027	27.326.947	27.085.209	1.247.764	2.	Solvència a curt termini	303,8	%
Bancs restringits recapt.	34.703	678.322	706.029	6.995	3.	Endeutament per habitant	998,0	EUR/h.
Caixa restringida					Altres indicadors calculats per l'SCIB:			
Bancs restringits pag.					4.	Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	11.082.080,9	EUR
Bancs complexos financers					5.	Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	26,6	%
Altres		214.833	214.833		6.	Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	49,0	%
Totals	1.040.730	28.242.920	28.027.888	1.255.762	7.	Cost financer	3,6	%
					8.	Despesa de personal sobre ingressos	32,0	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)						
	Pendent 01/01/12			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total
Totals	4.569.866	4.569.866	4.569.866	8.172.366	1.232.999	11.509.233

Formentera										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	3.750.000			3.750.000	3.848.315	12,9	102,6	3.218.792	83,6	629.523
2. Imposts indirectes	420.000			420.000	508.732	1,7	121,1	508.732	100,0	
3. Taxes i altres ingressos	3.799.000			3.799.000	4.276.267	14,4	112,6	3.974.124	92,9	302.144
4. Transferències corrents	7.875.600			7.875.600	8.491.224	28,6	107,8	6.160.670	72,6	2.330.553
5. Ingressos patrimonials	30.000			30.000	1.050	0,0	3,5	1.050	100,0	
6. Alienació inversions reals	750.000			750.000						
7. Transferències capital	4.853.000	3.288.945	67,8	8.141.945	4.430.156	14,9	54,4	1.443.582	32,6	2.986.574
8. Variació actius financers		2.720.561		2.720.561						
9. Variació passius financers					8.172.366	27,5		8.172.366	100,0	
Total ingressos	21.477.600	6.009.507	28,0	27.487.107	29.728.110	100,0	108,2	23.479.317	79,0	6.248.794
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	7.250.000	54.700	0,8	7.304.700	6.943.475	32,5	95,1	6.943.475	100,0	
2. Compra béns i serveis	6.469.500	-96.000	-1,5	6.373.500	5.876.361	27,5	92,2	3.984.652	67,8	1.891.709
3. Interessos	220.000	267.000	121,4	487.000	417.957	2,0	85,8	417.957	100,0	
4. Transferències corrents	1.438.100	-234.200	-16,3	1.203.900	1.094.057	5,1	90,9	651.345	59,5	442.712
6. Inversions reals	4.850.000	5.639.507	116,3	10.489.507	5.438.438	25,4	51,8	1.220.732	22,4	4.217.706
7. Transferències capital	25.000	370.500	1.482,0	395.500	385.610	1,8	97,5	385.610	100,0	
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	1.225.000	8.000	0,7	1.233.000	1.232.999	5,8	100,0	1.232.999	100,0	
Total despeses	21.477.600	6.009.507	28,0	27.487.107	21.388.898	100,0	77,8	14.836.770	69,4	6.552.128
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	21.477.600	6.009.507	28,0	27.487.107	29.728.110	108,2	23.479.317	79,0	6.248.794	
Total despeses	21.477.600	6.009.507	28,0	27.487.107	21.388.898	77,8	14.836.770	69,4	6.552.128	
Diferències					8.339.213		8.642.547		-303.334	

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	9.007.250	5.078.077	56,4	14.085.327	9.860.500	46,1	70,0	4.433.807	45,0	5.426.693
2. Actua. protecc. i prom. social	2.044.500	-65.000	-3,2	1.979.500	1.684.960	7,9	85,1	1.375.005	81,6	309.955
3. Prod. béns públics car.pref.	3.684.750	106.430	2,9	3.791.180	3.316.105	15,5	87,5	2.998.454	90,4	317.651
4. Actua. caire econòmic	2.538.500	565.000	22,3	3.103.500	2.292.655	10,7	73,9	2.013.217	87,8	279.438
9. Actua. caràcter general	2.757.600	50.000	1,8	2.807.600	2.583.722	12,1	92,0	2.365.331	91,5	218.391
0. Deute públic	1.445.000	275.000	19,0	1.720.000	1.650.956	7,7	96,0	1.650.956	100,0	
Total	21.477.600	6.009.507	28,0	27.487.107	21.388.898	100,0	77,8	14.836.770	69,4	6.552.128

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)		
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.			
a. Operacions corrents	17.125.588	14.331.850	2.793.738	1.255.762		
b. Altres operacions no financeres	4.430.156	5.824.048	-1.393.893	24.806.127		
1. Total operacions no financeres (a + b)	21.555.744	20.155.899	1.399.845			
2. Actius financers						
3. Passius financers	8.172.366	1.232.999	6.939.367			
Resultat pressupostari de l'exercici	29.728.110	21.388.898	8.339.213			
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals						
5. Desviacions negatives de l'exercici			1.591.773			
6. Desviacions positives de l'exercici			187.335			
Resultat pressupostari ajustat			9.743.651			

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	12.361.683		12.361.683	3.142.533	9.219.150
2010	4.962.471		4.962.471	1.531.268	3.431.203
2009	397.160		397.160	50.415	346.745
2008	671.559		671.559	18.162	653.396
2007 i ant.	3.961.979		3.961.979	24.859	3.937.120
Total	22.354.851		22.354.851	4.767.237	17.587.614

OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	11.699.662		11.699.662	11.635.785	63.878
2010	1.443.311		1.443.311	1.043.311	400.000
2009	741.832		741.832	41.298	700.535
2008	1.659	-2	1.657	1.657	
2007 i ant.	571.193		571.193	28.956	542.237
Total	14.457.657	-2	14.457.656	12.749.349	1.708.307

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)			
1 Execució pressupost de despeses	77,8	%	
2 Realització pagaments	69,4	%	
3 Despeses per habitant	1.854,7	EUR/h.	
4 Inversió per habitant	505,0	EUR/h.	
5 Esforç inversor	27,2	%	
6 Terminis de pagament	197,6	Dies	
7 Execució pressupost d'ingressos	108,2	%	
8 Realització de cobraments	79,0	%	
9 Autonomia	29,0	%	
10 Autonomia fiscal	29,0	%	
11 Terminis de cobrament	39,5	Dies	
12 Superàvit o dèficit per habitant	844,9	EUR/h.	
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	87,8	%	
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	88,2	%	
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	21,3	%	

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

AJUNTAMENT DE FORNALUTX

Fornalutx	Illa: Mallorca	Codi: 07025	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 692

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	7.093.296	7.069.929	A) Fons propis	6.969.063	6.846.286
I. Inversions destinades a l'ús general	3.779.418	3.756.051	I. Patrimoni	3.527.138	3.527.138
II. Immobilitzat immaterial	601	601	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	3.313.277	3.313.277	III. Resultats d'exercicis anteriors	3.319.148	3.012.024
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	122.778	307.123
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents			C) Creditors a llarg termini	318.144	367.451
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	318.144	367.451
C) Actiu circulant	594.335	747.596	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	400.424	603.789
II. Deutors	442.445	720.383	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals			II. Altres deutes a curt termini	119.720	60.723
IV. Tresoreria	151.890	27.214	III. Creditors	280.704	543.066
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	7.687.631	7.817.526	Total passiu	7.687.631	7.817.526

COMPT E DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)								
DESPESES		Corrent		Anterior	INGRESSOS	Corrent		Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs					1. Vendes i prestacions de serveis			
2. Aprovisionaments					a) Vendes			
a) Consum de mercaderies					b) Prestacions de serveis			
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles					2. Augment d'existències de productes acabats i en curs			
c) Altres despeses externes					3. Ingressos de gestió ordinària	406.718	404.074	
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.		747.479	722.551		a) Ingressos tributaris	406.718	404.074	
a) Despeses de personal		349.193	396.831		b) Ingressos urbanístics			
b) Prestacions socials					4. Altres ingressos de gestió ordinària	25.642	43.329	
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat					a) Reintegrants	1.590	3.684	
d) Variació provisions de tràfic					b) Treballs realitzats per l'entitat			
e) Altres despeses de gestió		392.839	318.419		c) Altres ingressos de gestió	22.228	37.023	
f) Despeses financeres i similars		5.448	7.301		d) Ingressos de participacions en capital			
g) Variació de les provisions d'inversions financeres					e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.			
h) Diferències negatives de canvi					f) Altres interessos i ingressos similars	1.823	2.622	
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer					g) Diferències positives de canvi			
4. Transferències i subvencions		43.944	42.416		h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer			
a) Transferències i subvencions corrents		43.944	42.416		5. Transferències i subvencions	481.841	624.687	
b) Transferències i subvencions de capital					a) Transferències corrents	134.572	130.885	
5. Pèrdues i despeses extraordinàries					b) Subvencions corrents	132.154	77.305	
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat					c) Transferències de capital	167.257		
b) Variació de les provisions d'immobilitzat					d) Subvencions de capital	47.859	416.496	
c) Pèrdues per operacions d'endeutament					6. Beneficis i ingressos extraordinaris			
d) Despeses extraordinàries					a) Beneficis procedents d'immobilitzat			
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis					b) Beneficis per operacions d'endeutament			
					c) Ingressos extraordinaris			
					d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis			
Estalvi		122.778	307.123		Desestalvi			

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	689	47.165	47.528	327	1. Liquiditat immediata	73,6	%
Bancs comptes operatius	26.524	1.321.444	1.196.406	151.563	2. Solvència a curt termini	285,0	
Bancs restringits recapt.					3. Endeutament per habitant	627,0	EUR/h.
Caixa restringida					Altres indicadors calculats per l'SCIB:		
Bancs restringits pag.					4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	193.910,9	EUR
Bancs comptes financers					5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	9,3	%
Altres		457.590	457.590		6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	55,7	%
Totals	27.214	1.826.200	1.701.524	151.890	7. Cost financer	1,3	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	38,2	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)						
	Pendent 01/01/12			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total
Totals	424.214		424.214	80.059	70.370	316.227
						117.676
						433.902

Fornalutx					
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)					
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ			EXECUCIÓ	
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	
1. Imposts directes	135.226			135.226	
2. Imposts indirectes	30.367			30.367	
3. Taxes i altres ingressos	245.226			245.226	
4. Transferències corrents	218.678	68.778	31,5	287.456	
5. Ingressos patrimonials	11.638			11.638	
6. Alienació inversions reals					
7. Transferències capital	365.553			365.553	
8. Variació actius financers					
9. Variació passius financers					
Total ingressos	1.006.687	68.778	6,8	1.075.465	
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	
1. Remuneració personal	386.666			386.666	
2. Compra béns i serveis	346.741	68.778	19,8	415.519	
3. Interessos	6.000			6.000	
4. Transferències corrents	44.322			44.322	
6. Inversions reals	168.957			168.957	
7. Transferències capital					
8. Variació actius financers					
9. Variació passius financers	54.000			54.000	
Total despeses	1.006.687	68.778	6,8	1.075.465	
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	
Total ingressos	1.006.687	68.778	6,8	1.075.465	
Total despeses	1.006.687	68.778	6,8	1.075.465	
Diferències					

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)					
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ			EXECUCIÓ	
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	
1. Serveis públics bàsics	20.603	195	0,9	20.798	
2. Actua. protec. i prom. social	99.600			99.600	
3. Prod. béns públics car.pref.	230.957	56.000	24,2	286.957	
4. Actua. caire econòmic	6.000			6.000	
9. Actua. caràcter general	591.027	12.583	2,1	603.610	
0. Deute públic	58.500			58.500	
Total	1.006.687	68.778	6,8	1.075.465	

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	693.392	810.958	-117.566
b. Altres operacions no financeres	215.115	23.367	191.749
1. Total operacions no financeres (a + b)	908.508	834.325	74.183
2. Actius financers			
3. Passius financers		53.177	-53.177
Resultat pressupostari de l'exercici	908.508	887.501	21.007
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			21.007

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
1. Fons líquids de tresoreria	151.890
2. Drets pendents de cobrament	438.637
- del pressupost corrent	246.245
- de pressuposts tancats	189.964
- d'operacions no pressupostàries	2.977
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	549
3. Obligacions pendents de pagament	277.597
- del pressupost corrent	102.223
- de pressuposts tancats	104.158
- d'operacions no pressupostàries	74.476
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	3.259
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	312.929
II. Saldos de dubtós cobrament	
III. Excés de finançament afectat	
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (II-III)	312.929

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	599.278		599.278	487.055	112.222
2010	43.211		43.211	15.596	27.615
2009	16.090		16.090	803	15.287
2008	7.728		7.728	1.025	6.703
2007 i ant.	28.204		28.204	66	28.138
Total	694.510		694.510	504.546	189.964
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	391.991		391.991	315.457	76.534
2010	32.444		32.444	32.444	
2009	5		5		5
2008	10		10		10
2007 i ant.	51.970		51.970	24.361	27.609
Total	476.419		476.419	372.262	104.158

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)	
1 Execució pressupost de despeses	82,5 %
2 Realització pagaments	88,5 %
3 Despeses per habitant	1.282,5 EUR/h.
4 Inversió per habitant	33,8 EUR/h.
5 Esforç inversor	2,6 %
6 Termini de pagament	48,6 Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	84,5 %
8 Realització de cobraments	72,9 %
9 Autonomia	47,6 %
10 Autonomia fiscal	46,3 %
11 Termini de cobrament	45,9 Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	30,4 EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	6,7 %
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	78,1 %
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	72,6 %

AJUNTAMENT D'INCA

Inca	Illa: Mallorca	Codi: 07027	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 30.066

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	69.284.482	68.801.693	A) Fons propis	59.600.020	55.359.343
I. Inversions destinades a l'ús general	54.421.182	53.642.881	I. Patrimoni	18.306.978	18.306.978
II. Immobilitzat immaterial			II. Reserves		
III. Immobilitzat material	14.863.300	15.158.813	III. Resultats d'exercicis anteriors	37.052.365	33.231.504
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	4.240.677	3.820.861
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents			C) Creditors a llarg termini	17.585.918	13.973.069
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	17.585.918	13.973.069
C) Actiu circulant	17.930.238	12.996.624	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	10.028.780	12.465.905
II. Deutors	11.337.795	11.322.505	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals	170.486	170.486	II. Altres deutes a curt termini	3.224.384	3.078.274
IV. Tresoreria	6.421.957	1.503.632	III. Creditors	6.804.396	9.387.631
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	87.214.719	81.798.317	Total passiu	87.214.719	81.798.317

COMPT E DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	397	385
2. Aprovisionaments			a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis	397	385
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	17.590.003	17.425.654
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	16.351.090	18.311.857	a) Ingressos tributaris	17.590.003	17.322.414
a) Despeses de personal	7.088.518	8.613.817	b) Ingressos urbanístics		103.240
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	833.648	551.025
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	446.007	607.988	a) Reintegraments		
d) Variació provisions de tràfic	1.225.002	332.349	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	7.173.925	8.458.758	c) Altres ingressos de gestió	699.493	428.477
f) Despeses financeres i similars	417.522	298.945	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	134.156	122.548
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer	116		g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	2.457.650	3.441.630	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	2.403.435	3.397.988	5. Transferències i subvencions	5.548.291	7.248.600
b) Transferències i subvencions de capital	54.215	43.642	a) Transferències corrents	5.449.938	5.970.148
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	922.923	271.452	b) Subvencions corrents		
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital	84.547	671.913
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital	13.806	606.539
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris		620.139
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	922.923	271.452	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
Estalvi	4.240.677	3.820.861	c) Ingressos extraordinaris		348
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis		619.791
			Desestalvi		

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	440	1.210.149	1.206.590	3.999	1. Liquiditat immediata	128,0	%
Bancs comptes operatius	1.368.319	32.300.220	31.316.088	2.352.451	2. Solvència a curt termini	404,6	%
Bancs restringits recapt.					3. Endeutament per habitant	614,7	EUR/h.
Caixa restringida					Altres indicadors calculats per l'SCIB:		
Bancs restringits pag.	101.120	5.159.104	5.228.982	31.242	4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	7.901.457,1	EUR
Bancs comptes financers	33.753	4.000.511	2.704.541	4.034.264	5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	31,7	%
Altres					6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	36,3	%
Totals	1.503.632	45.374.526	40.456.201	6.421.957	7. Cost financer	2,1	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	29,6	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)						
	Pendent 01/01/12			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total
Totals	16.117.845	16.117.845	16.117.845	6.051.527	2.300.109	17.585.918
						2.283.345
						19.869.263

LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	10.625.000			10.625.000	11.964.906	40,2	112,6	9.301.858	77,7	2.663.048
2. Imposts indirectes	450.700			450.700	86.475	0,3	19,2	83.881	97,0	2.595
3. Taxes i altres ingressos	5.877.550			5.877.550	6.165.103	20,7	104,9	4.715.227	76,5	1.449.877
4. Transferències corrents	5.891.705	86.470	1,5	5.978.175	6.513.652	21,9	109,0	6.009.460	92,3	504.192
5. Ingressos patrimonials	924.270			924.270	151.511	0,5	16,4	127.478	84,1	24.033
6. Alienació inversions reals	10			10	3.397	0,0	33.973,6	3.397	100,0	
7. Transferències capital	17.000	54.215	318,9	71.215	174.659	0,6	245,3	174.659	100,0	
8. Variació actius financers	10	368.203	3.682.034,9	368.213	36.050	0,1	9,8	3.047	8,5	33.003
9. Variació passius financers		727.143		727.143	4.643.079	15,6	638,5	4.643.079	100,0	
Total ingressos	23.786.245	1.236.031	5,2	25.022.276	29.738.833	100,0	118,8	25.062.085	84,3	4.676.748
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	8.074.398	8.600	0,1	8.082.998	7.088.518	33,9	87,7	7.081.703	99,9	6.816
2. Compra béns i serveis	8.803.281	364.689	4,1	9.167.970	7.929.795	38,0	86,5	5.733.795	72,3	2.196.000
3. Interessos	574.358	-125.000	-21,8	449.358	417.638	2,0	92,9	405.264	97,0	12.374
4. Transferències corrents	2.900.241	2.296	0,1	2.902.537	2.403.435	11,5	82,8	1.075.018	44,7	1.328.417
6. Inversions reals	300.010	944.132	314,7	1.244.142	932.192	4,5	74,9	577.433	61,9	354.759
7. Transferències capital	48.960	5.265	10,8	54.225	54.215	0,3	100,0		100,0	54.215
8. Variació actius financers	10	36.050	360.500,0	36.060	36.050	0,2	100,0	36.050	100,0	
9. Variació passius financers	2.449.930			2.449.930	2.029.677	9,7	82,8	1.902.006	93,7	127.671
Total despeses	23.151.188	1.236.031	5,3	24.387.219	20.891.521	100,0	85,7	16.811.269	80,5	4.080.253
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final		(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.
Total ingressos	23.786.245	1.236.031	5,2	25.022.276	29.738.833		118,8	25.062.085	84,3	4.676.748
Total despeses	23.151.188	1.236.031	5,3	24.387.219	20.891.521		85,7	16.811.269	80,5	4.080.253
Diferències	635.057			635.057	8.847.312			8.250.817		596.495

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	9.094.914	164.372	1,8	9.259.286	8.373.480	40,1	90,4	6.892.302	82,3	1.481.179
2. Actua. protecc. i prom. social	2.341.431	-55.996	-2,4	2.285.435	1.585.895	7,6	69,4	1.385.638	87,4	200.257
3. Prod. béns públics car. pref.	1.121.230	-21.511	-1,9	1.099.719	928.004	4,4	84,4	739.613	79,7	188.391
4. Actua. caire econòmic	1.070.712	1.121.049	104,7	2.191.760	1.738.089	8,3	79,3	1.245.025	71,6	493.064
9. Actua. caràcter general	6.498.612	153.119	2,4	6.651.731	5.818.738	27,9	87,5	4.241.421	72,9	1.577.317
0. Deute públic	3.024.288	-125.000	-4,1	2.899.288	2.447.315	11,7	84,4	2.307.270	94,3	140.046
Total	23.151.188	1.236.031	5,3	24.387.219	20.891.521	100,0	85,7	16.811.269	80,5	4.080.253

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig. rec. net.	Res. press.				
a. Operacions corrents	24.881.648	17.839.387	7.042.261	1. Fons líquids de tresoreria 6.421.957			
b. Altres operacions no financeres	178.056	986.407	-808.351	2. Drets pendents de cobrament 15.429.366			
1. Total operacions no financeres (a + b)	25.059.704	18.825.794	6.233.910	- del pressupost corrent 4.676.748			
2. Actius financers	36.050	36.050		- de pressuposts tancats 9.197.187			
3. Passius financers	4.643.079	2.029.677	2.613.402	- d'operacions no pressupostàries 1.555.432			
Resultat pressupostari de l'exercici	29.738.833	20.891.521	8.847.312	(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva			
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals				3. Obligacions pendents de pagament 6.907.866			
5. Desviacions negatives de l'exercici			138.398	- del pressupost corrent 4.080.253			
6. Desviacions positives de l'exercici			94.391	- de pressuposts tancats 935.508			
Resultat pressupostari ajustat			8.891.319	- d'operacions no pressupostàries 2.092.105			
				(+) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva 200.000			

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	6.524.551	-679.999	5.844.552	2.242.096	3.602.456
2010	2.165.106	-98.298	2.066.808	566.633	1.500.176
2009	912.078	-51.853	860.225	176.929	683.296
2008	455.607	-47.420	408.188	64.577	343.611
2007 i ant.	3.182.175	-47.336	3.134.838	67.190	3.067.648
Total	13.239.518	-924.906	12.314.612	3.117.425	9.197.187

OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	6.762.873		6.762.873	6.277.086	485.787
2010	253.549		253.549	171.976	81.573
2009	66.367	-1.983	64.384	4.506	59.878
2008	74.033		74.033	33.636	40.397
2007 i ant.	267.972		267.972	99	267.873
Total	7.424.794	-1.983	7.422.810	6.487.303	935.508

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	85,7	%
2 Realització pagaments	80,5	%
3 Despeses per habitant	646,4	EUR/h.
4 Inversió per habitant	30,5	EUR/h.
5 Esforç inversor	4,7	%
6 Termini de pagament	105,3	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	118,8	%
8 Realització de cobraments	84,3	%
9 Autonomia	61,9	%
10 Autonomia fiscal	61,3	%
11 Termini de cobrament	82,7	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	275,1	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	90,2	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	87,4	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	23,5	%

AJUNTAMENT DE LLORET DE VISTALEGRE

Lloret de Vistalegre	Il·la: Mallorca	Codi: 07028	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 1.346

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	6.408.977	6.410.185	A) Fons propis	6.338.685	6.170.804
I. Inversions destinades a l'ús general	3.018.602	3.018.602	I. Patrimoni	2.462.462	2.462.462
II. Immobilitzat immaterial	23.601	23.601	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	3.366.774	3.367.982	III. Resultats d'exercicis anteriors	3.708.342	3.307.880
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	167.881	400.462
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents			C) Creditors a llarg termini	881.498	529.554
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	881.498	529.554
C) Actiu circulant	1.030.014	1.022.633	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	218.808	732.460
II. Deutors	711.845	893.307	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals	1.750		II. Altres deutes a curt termini	188.208	92.536
IV. Tresoreria	316.419	129.326	III. Creditors	30.600	639.924
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	7.438.991	7.432.818	Total passiu	7.438.991	7.432.818

COMpte DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
2. Aprovisionaments			a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis		
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	313.528	361.100
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	666.794	628.541	a) Ingressos tributaris	313.528	361.100
a) Despeses de personal	329.444	351.051	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	28.294	39.772
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	1.208	1.208	a) Reintegraments		
d) Variació provisions de tràfic	109.870		b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	219.412	266.318	c) Altres ingressos de gestió	26.223	38.113
f) Despeses financeres i similars	6.859	9.964	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	2.070	1.659
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	8.556	82.968	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	8.556	71.272	5. Transferències i subvencions	501.410	727.449
b) Transferències i subvencions de capital		11.696	a) Transferències corrents	470.080	364.746
5. Pèrdues i despeses extraordinàries		16.350	b) Subvencions corrents		49.741
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital		
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital	31.330	312.962
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris		
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis		16.350	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
Estalvi	167.881	400.462	c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis		
			Desestalvi		

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS			
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final				
Caixa operativa	579	18.434	18.985	28	1.691,6		%	
Bancs comptes operatius	112.202	1.080.305	992.661	199.846	6.080,6		%	
Bancs restringits recapt.					781,0		EUR/h.	
Caixa restringida					Altres indicadors calculats per l'ISCIB:			
Bancs restringits pag.					4.	Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	811.206,8	EUR
Bancs comptes financers	16.545	100.000	672.538	116.545	5.	Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	14,8	%
Altres					6.	Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	19,9	%
Totals	129.326	1.871.277	1.684.184	316.419	7.	Cost financer	0,7	%
					8.	Despesa de personal sobre ingressos	39,1	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)									
	Pendent 01/01/12			Variacions			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total	Llarg termini	Curt termini	Total
Totals	603.745		603.745	531.557	84.053		881.498	169.750	1.051.249

LLORET DE VISTALEGRE										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	226.100			226.100	237.048	28,5	104,8	198.838	83,9	38.211
2. Imposts indirectes	35.100			35.100	13.366	1,6	38,1	13.366	100,0	
3. Taxes i altres ingressos	65.961			65.961	68.879	8,3	104,4	68.879	100,0	
4. Transferències corrents	375.379	20.000	5,3	395.379	458.287	55,1	115,9	315.817	68,9	142.470
5. Ingressos patrimonials	33.550			33.550	22.528	2,7	67,1	22.528	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	103.910			103.910	31.330	3,8	30,2	165	0,5	31.165
8. Variació actius financers		7.080		7.080						
9. Variació passius financers										
Total ingressos	840.000	27.080	3,2	867.080	831.439	100,0	95,9	619.593	74,5	211.846
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	393.031			393.031	329.444	53,4	83,8	329.444	100,0	
2. Compra béns i serveis	254.558	27.080	10,6	281.638	219.412	35,6	77,9	214.159	97,6	5.254
3. Interessos	10.500			10.500	6.859	1,1	65,3	6.859	100,0	
4. Transferències corrents	38.100			38.100	8.556	1,4	22,5	7.263	84,9	1.293
6. Inversions reals	81.011			81.011						
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	62.800			62.800	52.175	8,5	83,1	52.175	100,0	
Total despeses	840.000	27.080	3,2	867.080	616.447	100,0	71,1	609.901	98,9	6.547
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	840.000	27.080	3,2	867.080	831.439	95,9	619.593	74,5	211.846	
Total despeses	840.000	27.080	3,2	867.080	616.447	71,1	609.901	98,9	6.547	
Diferències					214.991		9.693		205.299	

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	187.481	27.080	14,4	214.561	112.267	18,2	52,3	110.343	98,3	1.924
2. Actua. protecc. i prom. social	28.500			28.500	21.850	3,5	76,7	21.658	99,1	192
3. Prod. béns públics car.pref.	157.400	310	0,2	157.710	117.898	19,1	74,8	114.950	97,5	2.948
4. Actua. caire econòmic										
9. Actua. caràcter general	393.319	-310	-0,1	393.009	305.398	49,5	77,7	303.914	99,5	1.483
0. Deute públic	73.300			73.300	59.034	9,6	80,5	59.034	100,0	
Total	840.000	27.080	3,2	867.080	616.447	100,0	71,1	609.901	98,9	6.547

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.		
a. Operacions corrents	800.109	564.272	235.836	1. Fons líquids de tresoreria	316.419
b. Altres operacions no financeres	31.330		31.330	2. Drets pendents de cobrament	821.715
1. Total operacions no financeres (a + b)	831.439	564.272	267.166	- del pressupost corrent	211.846
2. Actius financers				- de pressuposts tancats	609.137
3. Passius financers		52.175	-52.175	- d'operacions no pressupostàries	733
Resultat pressupostari de l'exercici	831.439	616.447	214.991	(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals			7.080	3. Obligacions pendents de pagament	49.057
5. Desviacions negatives de l'exercici				- del pressupost corrent	6.547
6. Desviacions positives de l'exercici				- de pressuposts tancats	12.158
Resultat pressupostari ajustat			222.071	- d'operacions no pressupostàries	30.352
				(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	
				I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	1.089.077
				II. Saldos de dubtos cobrament	109.870
				III. Excés de finançament afectat	
				IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (II-III)	979.207

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	558.870		558.870	227.805	331.065
2010	220.443		220.443	53.971	166.472
2009	103.177		103.177	1.450	101.727
2008	5.127		5.127	95	5.032
2007 i ant.	4.958		4.958	118	4.840
Total	892.575		892.575	283.438	609.137
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	392.221		392.221	390.682	1.540
2010	133.114		133.114	132.459	655
2009	98.371		98.371	96.394	1.978
2008					
2007 i ant.	7.986		7.986		7.986
Total	631.693		631.693	619.534	12.158

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	71,1	%
2 Realització pagaments	98,9	%
3 Despeses per habitant	458,0	EUR/h.
4 Inversió per habitant		EUR/h.
5 Esforç inversor		%
6 Termini de pagament	8,8	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	95,9	%
8 Realització de cobraments	74,5	%
9 Autonomia	41,1	%
10 Autonomia fiscal	38,4	%
11 Termini de cobrament	43,8	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	165,0	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	22,7	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	98,1	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	31,8	%

AJUNTAMENT DE LLOSETA

Lloseta	Illa: Mallorca	Codi: 07029	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 5.674

BALANÇ DE SITUACIÓ (Imports en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	13.539.730	13.784.681	A) Fons propis	12.864.107	12.596.741
I. Inversions destinades a l'ús general	1.160.198	1.016.781	I. Patrimoni	2.791.870	2.791.870
II. Immobilitzat immaterial	22.534	72.161	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	11.596.912	11.935.653	III. Resultats d'exercicis anteriors	9.804.871	9.915.152
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	267.366	-110.281
V. Patrimoni públic del sòl	760.087	760.087	B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents			C) Creditors a llarg termini	1.634.047	1.643.490
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis		1.038	II. Altres deutes a llarg termini	1.634.047	1.643.490
C) Actiu circulant	2.083.357	2.077.791	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	1.124.933	1.623.280
II. Deutors	1.789.836	1.889.202	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals	4.500	3.725	II. Altres deutes a curt termini	393.452	480.443
IV. Tresoreria	289.021	171.394	III. Creditors	731.481	1.142.837
V. Ajusts per periodificació		13.470	IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	15.623.087	15.863.511	Total passiu	15.623.087	15.863.511

COMpte DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (Imports en euros)					
DESPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	277.230	1.633
2. Aprovisionaments			a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis	277.230	1.633
b) Consum de matèries primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses exlèxes			3. Ingressos de gestió ordinària	3.082.121	3.207.415
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	3.902.880	4.048.794	a) Ingressos tributaris	3.082.121	3.207.731
a) Despeses de personal	1.835.698	2.057.502	b) Ingressos urbanístics		4.684
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	169.873	128.920
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	511.581	500.933	a) Reingressos	92.449	13.771
d) Variació provisions de tràfic	-11.260	-91.257	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	1.475.337	1.531.847	c) Altres ingressos de gestió	60.510	98.628
f) Despeses financeres i similars	91.525	49.768	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	16.914	16.521
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	588.226	708.931	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	535.855	614.686	5. Transferències i subvencions	1.421.425	1.582.053
b) Transferències i subvencions de capital	52.370	94.244	a) Transferències corrents	1.349.220	1.287.443
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	194.432	298.471	b) Subvencions corrents	1.800	
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat		63.669	c) Transferències de capital		12.124
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital	70.405	282.486
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris	2.253	25.896
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	194.432	234.802	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
Estalvi	267.366		c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	2.253	25.896
			Desestalvi		110.281

ESTAT DE TRESORERIA (Imports en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	5.586	247.846	249.133	4.299	1. Liquiditat immediata	69,7	%
Bancs comptes operatius	165.808	9.206.140	9.087.227	284.722	2. Solvència a curt termini	536,6	%
Bancs restringits recapt.					3. Endeutament per habitant	353,3	EUR/h.
Caixa restringida					Altres indicadors calculats per l'SCIB:		
Bancs restringits pag.		347.416	347.416		4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	958.423,9	EUR
Bancs comptes financers					5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	17,7	%
Altres		176.602	176.602		6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	40,8	%
Totals	171.394	9.978.005	9.860.378	289.021	7. Cost financer	4,6	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	37,1	%

ESTAT DEL DEUTE (Imports en euros)									
	Pendent 01/01/12			Variacions		Pendent 31/12/12			
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total	Llarg termini	Curt termini	Total
Totals	2.100.071		2.100.071	937.513	1.032.916		1.618.031	386.637	2.004.668

Lloseta										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	2.017.000			2.017.000	2.056.370	39,2	102,0	1.620.209	78,8	436.161
2. Imposts indirectes	150.000			150.000	164.594	3,1	109,7	160.367	97,4	4.227
3. Taxes i altres ingressos	1.138.961			1.138.961	1.266.088	24,1	111,2	1.106.364	87,4	159.724
4. Transferències corrents	1.270.900			1.270.900	1.312.891	25,0	103,3	974.054	74,2	338.837
5. Ingressos patrimonials	36.210			36.210	37.458	0,7	103,4	31.417	83,9	6.041
6. Alienació inversions reals	90.000			90.000						
7. Transferències capital	66.929	61.439	91,8	128.368	68.405	1,3	53,3			68.405
8. Variació actius financers		596.830		596.830						
9. Variació passius financers		79.060		79.060	337.513	6,4	426,9	337.513	100,0	
Total ingressos	4.770.000	737.330	15,5	5.507.330	5.243.320	100,0	95,2	4.229.924	80,7	1.013.396
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	2.164.233	-32.149	-1,5	2.132.085	1.835.698	38,2	86,1	1.834.766	99,9	932
2. Compra béns i serveis	1.442.642	51.335	3,6	1.493.976	1.475.337	30,7	98,8	1.307.596	88,6	167.741
3. Interessos	103.353	29.551	28,6	132.904	91.525	1,9	68,9	91.522	100,0	3
4. Transferències corrents	560.150	20.751	3,7	580.901	523.915	10,9	90,2	419.352	80,0	104.564
6. Inversions reals	90.000	666.993	741,1	756.993	476.195	9,9	62,9	367.145	77,1	109.050
7. Transferències capital	55.922			55.922	52.370	1,1	93,6	52.370	100,0	
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	353.700	849	0,2	354.549	354.549	7,4	100,0	354.549	100,0	
Total despeses	4.770.000	737.330	15,5	5.507.330	4.809.589	100,0	87,3	4.427.300	92,1	382.289
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	4.770.000	737.330	15,5	5.507.330	5.243.320		95,2	4.229.924	80,7	1.013.396
Total despeses	4.770.000	737.330	15,5	5.507.330	4.809.589		87,3	4.427.300	92,1	382.289
Diferències					433.731			-197.376		631.107

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	1.271.193	298.719	23,5	1.569.912	1.279.003	26,6	81,5	1.189.586	93,0	89.417
2. Actua. protec. i prom. social	391.449	9.451	2,4	400.899	347.665	7,2	86,7	337.310	97,0	10.356
3. Prod. béns públics car. pref.	1.362.063	359.732	26,4	1.721.795	1.546.504	32,2	89,8	1.372.453	88,7	174.051
4. Actua. caire econòmic	5.000	2.333	46,7	7.333	7.333	0,2	100,0	7.333	100,0	
9. Actua. caràcter general	1.295.442	56.695	4,4	1.352.137	1.209.890	25,2	89,5	1.101.425	91,0	108.465
0. Deute públic	444.853	10.400	2,3	455.253	419.194	8,7	92,1	419.194	100,0	
Total	4.770.000	737.330	15,5	5.507.330	4.809.589	100,0	87,3	4.427.300	92,1	382.289

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)				
	Dret rec. nets	Oblig. rec. net.	Res. press.					
a. Operacions corrents	4.837.402	3.926.474	910.928	1. Fons líquids de tresoreria				289.021
b. Altres operacions no financeres	68.405	528.565	-460.160	2. Drets pendents de cobrament				1.717.539
1. Total operacions no financeres (a + b)	4.905.807	4.455.040	450.768	- del pressupost corrent				1.013.396
2. Actius financers				- de pressuposts tancats				922.088
3. Passius financers	337.513	354.549	-17.036	- d'operacions no pressupostàries				32.056
Resultat pressupostari de l'exercici	5.243.320	4.809.589	433.731	(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva				250.000
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals			240.922	3. Obligacions pendents de pagament				504.312
5. Desviacions negatives de l'exercici			350.322	- del pressupost corrent				382.289
6. Desviacions positives de l'exercici			37	- de pressuposts tancats				32.280
Resultat pressupostari ajustat			1.024.937	- d'operacions no pressupostàries				89.743
				(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva				
				I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)				1.502.248
				II. Saldos de dubtós cobrament				177.703
				III. Excés de finançament afectat				66.210
				IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)				1.258.335

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	1.336.951	-56.255	1.280.696	705.281	575.414
2010	486.547	-72.335	414.211	186.023	228.189
2009	136.702	-30.390	106.312	29.782	76.531
2008	57.698	-14.496	43.202	20.240	22.961
2007 i ant.	47.782	-22.936	24.846	5.853	18.993
Total	2.065.680	-196.413	1.869.267	947.179	922.088

OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	820.427	-510	819.916	819.116	800
2010	31.408		31.408	31.408	
2009	40.667	-1.743	38.924	8.496	30.427
2008					
2007 i ant.	1.053		1.053		1.053
Total	893.555	-2.253	891.301	859.021	32.280

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	87,3	%
2 Realització pagaments	92,1	%
3 Despeses per habitant	847,7	EUR/h.
4 Inversió per habitant	93,2	EUR/h.
5 Esforç inversor	11,0	%
6 Termini de pagament	51,9	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	95,2	%
8 Realització de cobraments	80,7	%
9 Autonomia	67,2	%
10 Autonomia fiscal	66,5	%
11 Termini de cobrament	63,0	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	138,2	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	62,3	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	96,4	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	45,9	%

Llubi										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)					EXECUCIÓ					
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ			Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
	Inicial	Modificació	(a)							
1. Imposts directes	435.200			435.200	497.912	33,9	114,4	412.964	82,9	84.948
2. Imposts indirectes	40.000			40.000	83.585	5,7	209,0	83.585	100,0	
3. Taxes i altres ingressos	165.424	7.000	4,2	172.424	151.078	10,3	87,6	140.975	93,3	10.104
4. Transferències corrents	445.940	123.191	27,6	569.131	589.972	40,2	103,7	516.522	87,6	73.450
5. Ingressos patrimonials	31.400			31.400	26.454	1,8	84,2	24.816	93,8	1.637
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers		207.529		207.529						
9. Variació passius financers					117.922	8,0		117.922	100,0	
Total ingressos	1.117.964	337.719	30,2	1.455.683	1.466.923	100,0	100,8	1.296.784	88,4	170.139
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	486.953	76.811	15,8	563.764	528.190	40,9	93,7	527.376	99,8	814
2. Compra béns i serveis	378.554	180.302	47,6	558.856	527.789	40,9	94,4	489.604	92,8	38.185
3. Interessos	11.450	5.329	46,5	16.779	16.296	1,3	97,1	16.296	100,0	
4. Transferències corrents	90.950	20.044	22,0	110.994	55.815	4,3	50,3	29.529	52,9	26.286
6. Inversions reals	136.397	55.000	40,3	191.397	149.699	11,6	78,2	134.900	90,1	14.798
7. Transferències capital	450			450						
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	13.210	234	1,8	13.444	13.444	1,0	100,0	13.444	100,0	
Total despeses	1.117.964	337.719	30,2	1.455.683	1.291.233	100,0	88,7	1.211.149	93,8	80.084
SITUACIÓ ECONÒMICA		Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.
Total ingressos		1.117.964	337.719	30,2	1.455.683	1.466.923	100,8	1.296.784	88,4	170.139
Total despeses		1.117.964	337.719	30,2	1.455.683	1.291.233	88,7	1.211.149	93,8	80.084
Diferències						175.690		85.635		90.055

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ			Definitiva	EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)		Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	225.867	34.988	15,5	260.855	251.096	19,4	96,3	241.723	96,3	9.373
2. Actua. protec. i prom. social	144.800	16.057	11,1	160.857	139.802	10,8	86,9	130.232	93,2	9.570
3. Prod. béns públics car.pref.	296.372	139.744	47,2	436.116	374.493	29,0	85,9	341.017	91,1	33.476
4. Actua. caire econòmic	100.582	46.655	46,4	147.237	141.397	11,0	96,0	134.847	95,4	6.550
9. Actua. caràcter general	325.683	95.666	29,4	421.349	355.593	27,5	84,4	334.477	94,1	21.116
0. Deute públic	24.660	4.609	18,7	29.269	28.853	2,2	98,6	28.853	100,0	
Total	1.117.964	337.719	30,2	1.455.683	1.291.233	100,0	88,7	1.211.149	93,8	80.084

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig. rec. net.	Res. press.
a. Operacions corrents	1.349.001	1.128.090	220.911
b. Altres operacions no financeres		149.699	-149.699
1. Total operacions no financeres (a + b)	1.349.001	1.277.789	71.213
2. Actius financers			
3. Passius financers	117.922	13.444	104.478
Resultat pressupostari de l'exercici	1.466.923	1.291.233	175.690
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals			120.379
5. Desviacions negatives de l'exercici			
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			296.070

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)		
		418.671
1. Fons líquids de tesoreria		
2. Drets pendents de cobrament 692.663		
- del pressupost corrent		170.139
- de pressuposts tancats		520.334
- d'operacions no pressupostàries		15.458
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva		13.269
3. Obligacions pendents de pagament 287.499		
- del pressupost corrent		80.084
- de pressuposts tancats		72.261
- d'operacions no pressupostàries		135.255
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva		101
I. Romanent de tesoreria total (1 + 2 - 3) 823.834		
II. Saldos de dubtós cobrament 462.010		
III. Excés de finançament afectat		
IV. Romanent de tesoreria per a despeses grals. (II-III) 361.824		

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)				
DRETS				
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canç.	Saldo total	Pendent 31/12/12
2011	313.050		313.050	145.304
2010	82.106		82.106	65.667
2009	63.975		63.975	62.334
2008	47.219		47.219	20.731
2007 i ant.	230.392		230.392	226.299
Total	736.742		736.742	520.334
OBLIGACIONS				
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	128.574		126.905	1.670
2010	15.010		1.173	13.836
2009	17.716			17.716
2008	13.799			13.799
2007 i ant.	25.241			25.241
Total	200.339		128.078	72.261

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)	
1 Execució pressupost de despeses	88,7 %
2 Realització pagaments	93,8 %
3 Despeses per habitant	562,9 EUR/h.
4 Inversió per habitant	65,3 EUR/h.
5 Esforç inversor	11,6 %
6 Termini de pagament	28,6 Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	100,8 %
8 Realització de cobraments	88,4 %
9 Autonomia	51,7 %
10 Autonomia fiscal	49,9 %
11 Termini de cobrament	47,5 Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	129,1 EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tesoreria	81,8 %
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	63,9 %
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	29,4 %

AJUNTAMENT DE LLUCMAJOR

Llucmajor	Illa: Mallorca	Codi: 07031	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 36.994

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	40.349.635	40.970.985	A) Fons propis	-10.332.491	-13.222.156
I. Inversions destinades a l'ús general	2.746.701	2.716.665	I. Patrimoni	7.697.385	7.685.188
II. Immobilitzat immaterial	162.652	226.622	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	29.982.377	30.901.330	III. Resultats d'exercicis anteriors	-20.907.344	-2.940.455
IV. Inversions gestionades	6.142.103	5.810.567	IV. Resultat de l'exercici	2.877.468	-17.966.889
V. Patrimoni públic del sòl	1.315.801	1.315.801	B) Provisions per a riscs i despeses		
VI. Inversions financeres permanents			C) Creditors a llarg termini	42.826.614	25.998.661
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis	9.234	9.234	II. Altres deutes a llarg termini	42.826.614	25.998.661
C) Actiu circulat	16.148.595	15.385.450	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	24.013.341	43.589.164
II. Deutors	13.659.788	13.824.883	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals	7.366	285.414	II. Altres deutes a curt termini	10.104.249	12.269.917
IV. Tresoreria	2.481.441	1.275.153	III. Creditors	13.909.091	31.319.247
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	56.507.464	56.365.669	Total passiu	56.507.464	56.365.669

COMpte DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	166	920
2. Aprovisionaments			a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis	166	920
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	27.412.597	25.321.456
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	15.031.075	43.552.389	a) Ingressos tributaris	26.622.093	25.631.123
a) Despeses de personal	12.215.222	14.035.757	b) Ingressos urbanístics	790.503	-309.667
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	2.038.416	1.760.512
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	1.281.604	1.386.689	a) Reintegrants		
d) Variació provisions de tràfic	-10.682.755	16.866.503	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	9.747.524	10.652.982	c) Altres ingressos de gestió	1.492.697	1.365.522
f) Despeses financeres i similars	2.469.480	610.458	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	545.720	394.990
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	5.626.284	5.688.536	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	2.358.415	3.386.212	5. Transferències i subvencions	8.261.494	5.609.221
b) Transferències i subvencions de capital	3.267.869	2.302.324	a) Transferències corrents	7.192.598	4.618.983
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	14.214.815	1.473.524	b) Subvencions corrents	893.332	431.544
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital		
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital	175.564	558.695
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris	36.970	55.451
d) Despeses extraordinàries	63.227	298.121	a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	14.151.588	1.175.403	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
			c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	36.970	55.451
Estalvi	2.877.468		Desestalvi		17.966.889

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	61			61	1. Liquiditat immediata	16,3	%
Bancs comptes operatius	1.030.199	43.807.040	42.468.537	2.368.703	2. Solvència a curt termini	146,5	%
Bancs restringits recapt.	242.366	25.685.903	25.817.409	110.860	3. Endeutament per habitant	1.421,6	EUR/h.
Caixa restringida	66	850	847	69	Altres indicadors calculats per l'SCI/B:		
Bancs restringits pag.	2.461	98.487	99.199	1.749	4. Fons de maniobra (actiu circulat - passiu circulat)	-7.864.745,9	EUR
Bancs comptes financers					5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	118,3	%
Altres					6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	35,9	%
Totals	1.275.153	69.592.279	68.385.991	2.481.441	7. Cost financer	4,7	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	32,4	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)									
	Pendent 01/01/12			Variacions			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total	Llarg termini	Curt termini	Total
Totals	27.425.444	10.236.412	37.661.856	26.187.491	11.480.987	14.706.504	42.813.867	9.554.493	52.368.360

Llucmajor										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	16.525.000			16.525.000	16.496.603	28,2	99,8	11.273.343	68,3	5.223.260
2. Imposts indirectes	1.310.000			1.310.000	1.100.307	1,9	84,0	661.999	60,2	438.309
3. Taxes i altres ingressos	9.490.272	357.314	3,8	9.847.586	11.039.837	18,8	112,1	8.266.928	74,9	2.772.908
4. Transferències corrents	6.704.291	91.851	1,4	6.796.142	7.823.199	13,4	115,1	7.362.223	94,1	460.976
5. Ingressos patrimonials	704.100			704.100	692.323	1,2	98,3	492.188	71,1	200.135
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	172.121			172.121	175.564	0,3	102,0			175.564
8. Variació actius financers		9.538.724		9.538.724	285.718	0,5	3,0	279.543	97,8	6.175
9. Variació passius financers		3.418.474		3.418.474	20.981.826	35,8	613,8	20.981.826	100,0	
Total ingressos	34.905.785	13.406.363	38,4	48.312.148	58.595.376	100,0	121,3	49.318.049	84,2	9.277.326
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	13.203.027	84.708	0,6	13.287.736	12.221.246	33,5	92,0	12.173.960	99,6	47.286
2. Compra béns i serveis	10.117.137	2.464.269	24,4	12.581.406	11.931.719	32,7	94,8	6.647.795	55,7	5.283.924
3. Interessos	1.555.200	176.000	11,3	1.731.200	1.712.277	4,7	98,9	1.651.855	96,5	60.422
4. Transferències corrents	2.802.937	-405	0,0	2.802.532	2.376.179	6,5	84,8	2.116.995	89,1	259.184
6. Inversions reals	365.722	4.076.260	1.114,6	4.441.982	902.966	2,5	20,3	862.891	95,6	40.076
7. Transferències capital	2.426.762	897.218	37,0	3.323.979	3.267.869	9,0	98,3	3.084.580	94,4	183.289
8. Variació actius financers		7.670		7.670	7.670	0,0	100,0	7.670	100,0	
9. Variació passius financers	4.435.000	5.700.644	128,5	10.135.644	4.040.469	11,1	39,9	3.955.732	97,9	84.737
Total despeses	34.905.785	13.406.363	38,4	48.312.148	36.460.396	100,0	75,5	30.501.478	83,7	5.958.918
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	34.905.785	13.406.363	38,4	48.312.148	58.595.376	121,3	49.318.049	84,2	9.277.326	
Total despeses	34.905.785	13.406.363	38,4	48.312.148	36.460.396	75,5	30.501.478	83,7	5.958.918	
Diferències					22.134.980		18.816.571		3.318.409	

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	18.544.793	12.000.356	64,7	30.545.148	20.465.132	56,1	67,0	15.943.027	77,9	4.522.105
2. Actua. protec. i prom. social	1.890.827	128.215	6,8	2.019.042	1.694.584	4,6	83,9	1.479.035	87,3	215.549
3. Prod. béns públics car.pref.	3.479.103	794.240	22,8	4.273.343	3.653.370	10,0	85,5	3.100.750	84,9	552.620
4. Actua. caire econòmic	375.663	13.824	3,7	389.487	284.450	0,8	73,0	208.823	73,4	75.627
9. Actua. caràcter general	4.860.399	369.728	7,6	5.230.127	4.794.492	13,1	91,7	4.343.952	90,6	450.541
0. Deute públic	5.755.000	100.000	1,7	5.855.000	5.568.368	15,3	95,1	5.425.892	97,4	142.475
Total	34.905.785	13.406.363	38,4	48.312.148	36.460.396	100,0	75,5	30.501.478	83,7	5.958.918

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.	1. Fons líquids de tesoreria			2.481.441
a. Operacions corrents	37.152.269	28.241.421	8.910.847	2. Drets pendents de cobrament			19.783.064
b. Altres operacions no financeres	175.564	4.170.835	-3.995.272	- del pressupost corrent		9.277.326	
1. Total operacions no financeres (a + b)	37.327.833	32.412.257	4.915.576	- de pressuposts tancats		9.921.860	
2. Actius financers	285.718	7.670	278.048	- d'operacions no pressupostàries		628.472	
3. Passius financers	20.981.826	4.040.469	16.941.356	(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva		44.595	
Resultat pressupostari de l'exercici	58.595.376	36.460.396	22.134.980	3. Obligacions pendents de pagament		15.193.677	
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals				- del pressupost corrent		5.958.918	
5. Desviacions negatives de l'exercici			538.994	- de pressuposts tancats		3.244.974	
6. Desviacions positives de l'exercici			62.863	- d'operacions no pressupostàries		5.990.574	
Resultat pressupostari ajustat			22.611.111	(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva		789	

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canç.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	9.201.002	-301.908	8.899.094	4.568.897	4.330.197
2010	3.872.739	-709.420	3.163.319	1.033.327	2.129.992
2009	1.362.509	-214.385	1.148.124	331.004	817.120
2008	5.348.065	-4.865.319	482.746	249.022	233.724
2007 i ant.	10.333.702	-7.893.202	2.440.500	29.673	2.410.828
Total	30.118.016	-13.984.234	16.133.783	6.211.923	9.921.860

OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	12.696.988	8.071	12.705.059	10.832.588	1.872.472
2010	7.336.853		7.336.853	6.694.480	642.373
2009	2.762.023		2.762.023	2.483.846	278.177
2008	1.185.856		1.185.856	1.125.994	59.862
2007 i ant.	638.182		638.182	246.093	392.090
Total	24.619.903	8.071	24.627.974	21.383.001	3.244.974

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)					
1 Execució pressupost de despeses		75,5	%		
2 Realització pagaments		83,7	%		
3 Despeses per habitant		986,5	EUR/h.		
4 Inversió per habitant		112,9	EUR/h.		
5 Esforç inversor		11,4	%		
6 Termini de pagament		59,7	Dies		
7 Execució pressupost d'ingressos		121,3	%		
8 Realització de cobraments		84,2	%		
9 Autonomia		62,8	%		
10 Autonomia fiscal		44,6	%		
11 Termini de cobrament		107,5	Dies		
12 Superàvit o dèficit per habitant		611,8	EUR/h.		
13 Contribució del pressupost al romanent de tesoreria		-416,1	%		
14 Realització de pagaments pressuposts tancats		86,8	%		
15 Realització de cobraments pressuposts tancats		38,5	%		

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

AJUNTAMENT DE MANACOR

Manacor	Illa: Mallorca	Codi: 07033	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 40.831

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	100.104.636	85.408.652	A) Fons propis	97.003.866	75.992.479
I. Inversions destinades a l'ús general	31.455.870	21.210.602	I. Patrimoni	88.670.156	74.264.921
II. Immobilitzat immaterial	30.494	30.494	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	54.478.037	50.053.544	III. Resultats d'exercicis anteriors	-2.359.479	4.087.037
IV. Inversions gestionades	14.062.003	14.062.003	IV. Resultat de l'exercici	10.693.190	-2.359.479
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscs i despeses		
VI. Inversions financeres permanents			C) Creditors a llarg termini	14.186.762	11.674.574
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini	78.232	52.009	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	14.186.762	11.674.574
C) Actiu circulat	21.729.203	17.047.354	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	10.643.210	14.788.952
II. Deutors	16.470.074	12.817.901	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals	41.810	41.810	II. Altres deutes a curt termini	2.240.707	2.352.063
IV. Tresoreria	5.217.319	4.187.642	III. Creditors	8.402.503	12.436.889
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	121.833.839	102.456.005	Total passiu	121.833.839	102.456.005

COMpte DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	794.978	728.977
2. Aprovisionaments			a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis	794.978	728.977
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	25.412.197	23.333.207
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	26.547.224	29.632.425	a) Ingressos tributaris	25.412.197	23.333.207
a) Despeses de personal	11.201.683	12.759.033	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials	126.328	150.309	4. Altres ingressos de gestió ordinària	2.296.533	2.654.603
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat			a) Reintegrants	175	25.405
d) Variació provisions de tràfic	893.892	1.326.012	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	13.187.125	15.079.124	c) Altres ingressos de gestió	1.716.844	1.887.019
f) Despeses financeres i similars	1.138.197	317.947	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	579.513	742.179
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	2.608.038	3.670.128	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	1.437.072	2.228.793	5. Transferències i subvencions	12.651.491	7.175.538
b) Transferències i subvencions de capital	1.170.966	1.441.335	a) Transferències corrents	7.878.577	5.713.822
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	1.313.403	3.143.412	b) Subvencions corrents	874.080	1.283.813
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital		
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital	3.898.834	177.903
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris	6.658	194.160
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	1.313.403	3.143.412	b) Beneficis per operacions d'endeutament	1	
Estalvi	10.693.190		c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	6.656	194.160
			Desestalvi		2.359.479

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	5.217	114.657	118.391	1.483	1. Liquiditat immediata	67,0	%
Bancs comptes operatius	3.920.969	66.213.585	65.219.357	4.915.197	2. Solvència a curt termini	473,0	%
Bancs restringits recapt.	258.838	7.932.478	7.894.575	296.740	3. Endeutament per habitant	383,2	EUR/h.
Caixa restringida	2.578	16.477	18.196	858	Altres indicadors calculats per l'SCI/B:		
Bancs restringits pag.	40	22.018	19.018	3.040	4. Fons de maniobra (actiu circulat - passiu circulat)	11.085.992,6	EUR
Bancs comptes financers					5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	20,4	%
Altres					6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	42,9	%
Totals	4.187.642	74.299.215	73.269.538	5.217.319	7. Cost financer	7,0	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	27,2	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)									
	Pendent 01/01/12			Variacions			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total	Llarg termini	Curt termini	Total
Totals	11.864.266	2.027.964	13.892.230	4.441.823	2.027.964		14.186.762	2.119.327	16.306.089

Manacor										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	16.808.913			16.808.913	17.148.719	37,9	102,0	11.595.090	67,6	5.553.629
2. Imposts indirectes	270.565			270.565	-359.069	-0,8	-132,7	-362.756	101,0	3.686
3. Taxes i altres ingressos	9.939.887	540.167	5,4	10.480.055	11.246.097	24,9	107,3	7.356.522	65,4	3.889.575
4. Transferències corrents	7.547.861	49.267	0,7	7.597.127	8.473.692	18,7	111,5	8.332.782	98,3	140.910
5. Ingressos patrimonials	412.600	2.058	0,5	414.658	319.201	0,7	77,0	314.835	98,6	4.366
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	830.054	5.519.199	664,9	6.349.253	3.898.834	8,6	61,4	945.946	24,3	2.952.888
8. Variació actius financers	60.000	2.664.147	4.440,2	2.724.147	57.885	0,1	2,1	57.885	100,0	
9. Variació passius financers		609.153		609.153	4.441.823	9,8	729,2	4.441.823	100,0	
Total ingressos	35.869.880	9.383.991	26,2	45.253.871	45.227.181	100,0	99,9	32.682.127	72,3	12.545.054
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	12.956.816	-50.946	-0,4	12.905.870	11.328.011	33,5	87,8	11.319.806	99,9	8.205
2. Compra béns i serveis	14.428.845	787.905	5,5	15.216.749	13.048.150	38,6	85,7	11.003.253	84,3	2.044.896
3. Interessos	1.139.364	93.289	8,2	1.233.193	1.138.197	3,4	92,3	702.154	61,7	436.043
4. Transferències corrents	1.497.185	313.983	21,0	1.811.168	1.437.072	4,2	79,3	704.590	49,0	732.482
6. Inversions reals	2.313.181	7.806.844	337,5	10.120.025	3.907.114	11,5	38,6	3.159.299	80,9	747.815
7. Transferències capital	844.761	326.205	38,6	1.170.966	1.170.966	3,5	100,0	1.125.966	96,2	45.000
8. Variació actius financers	60.000			60.000	58.290	0,2	97,1	58.290	100,0	
9. Variació passius financers	2.630.729	106.171	4,0	2.736.901	1.749.000	5,2	63,9	1.701.561	97,3	47.439
Total despeses	35.869.880	9.383.991	26,2	45.253.871	33.836.798	100,0	74,8	29.774.918	88,0	4.061.880
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	35.869.880	9.383.991	26,2	45.253.871	45.227.181	99,9	32.682.127	72,3	12.545.054	
Total despeses	35.869.880	9.383.991	26,2	45.253.871	33.836.798	74,8	29.774.918	88,0	4.061.880	
Diferències					11.390.383		2.907.209		8.483.174	

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	18.784.047	7.529.812	40,1	26.313.858	18.808.723	55,6	71,5	16.843.023	89,5	1.965.700
2. Actua. protec. i prom. social	2.625.402	248.295	9,5	2.873.696	2.306.076	6,8	80,2	2.136.371	92,6	169.705
3. Prod. béns públics car. pref.	3.842.448	756.399	19,7	4.598.847	3.699.553	10,9	80,4	2.749.180	74,3	950.374
4. Actua. caire econòmic	1.933.396	61.114	3,2	1.994.510	1.715.595	5,1	86,0	1.449.420	84,5	266.174
9. Actua. caràcter general	4.914.493	588.372	12,0	5.502.865	4.419.656	13,1	80,3	4.193.209	94,9	226.447
0. Deute públic	3.770.094	200.000	5,3	3.970.094	2.887.196	8,5	72,7	2.403.715	83,3	483.481
Total	35.869.880	9.383.991	26,2	45.253.871	33.836.798	100,0	74,8	29.774.918	88,0	4.061.880

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig. rec. net.	Res. press.
a. Operacions corrents	36.828.640	26.951.429	9.877.211
b. Altres operacions no financeres	3.898.834	5.078.080	-1.179.246
1. Total operacions no financeres (a + b)	40.727.474	32.029.509	8.697.965
2. Actius financers	57.885	58.290	-405
3. Passius financers	4.441.823	1.749.000	2.692.824
Resultat pressupostari de l'exercici	45.227.181	33.836.798	11.390.383
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			1.866.759
5. Desviacions negatives de l'exercici			712.484
6. Desviacions positives de l'exercici			2.838.187
Resultat pressupostari ajustat			11.131.440

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)		
1. Fons líquids de tresoreria		5.217.319
2. Drets pendents de cobrament		31.627.909
- del pressupost corrent		12.545.054
- de pressuposts tancats		19.008.915
- d'operacions no pressupostàries		226.409
(-) cobraments realitzats pendents aplicació definitiva		152.469
3. Obligacions pendents de pagament		7.789.687
- del pressupost corrent		4.061.880
- de pressuposts tancats		3.092.427
- d'operacions no pressupostàries		635.380
(-) pagaments realitzats pendents aplicació definitiva		
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)		29.055.540
II. Saldos de dubtós cobrament		15.302.695
III. Excés de finançament afectat		3.061.329
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (II-III)		10.691.516

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	8.770.422	-260.527	8.509.895	4.350.393	4.159.502
2010	4.341.632	-261.871	4.079.761	1.000.741	3.079.020
2009	2.600.834	-141.782	2.459.052	766.343	1.692.709
2008	1.485.763	-132.915	1.352.848	252.685	1.100.163
2007 i ant.	9.810.379	-521.894	9.288.485	310.965	8.977.521
Total	27.009.029	-1.318.988	25.690.041	6.681.127	19.008.915
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	8.857.405		8.857.405	7.850.496	1.006.909
2010	1.489.913		1.489.913	575.006	914.907
2009	440.835		440.835	84.992	355.843
2008	30.000		30.000		30.000
2007 i ant.	784.768		784.768		784.768
Total	11.602.921		11.602.921	8.510.494	3.092.427

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)	
1 Execució pressupost de despeses	74,8 %
2 Realització pagaments	88,0 %
3 Despeses per habitant	795,1 EUR/h.
4 Inversió per habitant	119,3 EUR/h.
5 Esforç inversor	15,0 %
6 Termini de pagament	43,8 Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	99,9 %
8 Realització de cobraments	72,3 %
9 Autonomia	80,2 %
10 Autonomia fiscal	57,7 %
11 Termini de cobrament	123,0 Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	261,6 EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	104,1 %
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	73,3 %
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	26,0 %

AJUNTAMENT DE MAÓ

Maó	Illa: Menorca	Codi: 07032	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 28.972

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	75.864.722	73.820.439	A) Fons propis	58.512.506	53.633.775
I. Inversions destinades a l'ús general	3.853.380	2.770.018	I. Patrimoni	47.076.134	47.076.134
II. Immobilitzat immaterial	35.406	43.390	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	68.772.208	67.803.304	III. Resultats d'exercicis anteriors	6.557.642	2.988.708
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	4.878.730	3.568.933
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses	1.300.000	1.300.000
VI. Inversions financeres permanents	3.203.727	3.203.727	C) Creditors a llarg termini	19.764.265	20.876.145
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	19.764.265	20.876.145
C) Actiu circulant	10.326.769	11.020.097	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	6.614.720	9.030.617
II. Deutors	9.020.288	9.072.533	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals			II. Altres deutes a curt termini	2.037.694	10.451
IV. Tresoreria	1.235.094	1.876.179	III. Creditors	4.577.025	9.020.166
V. Ajusts per periodificació	71.386	71.386	IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	86.191.491	84.840.536	Total passiu	86.191.491	84.840.536

COMPT E DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	408.797	
2. Aprovisionaments			a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis	408.797	
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	21.416.132	21.200.269
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	22.741.872	24.503.897	a) Ingressos tributaris	21.416.132	21.200.269
a) Despeses de personal	11.340.420	12.699.806	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	898.497	1.469.721
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	1.242.998	1.181.831	a) Reintegraments	25.302	
d) Variació provisions de tràfic	1.041.966	803.682	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	8.226.554	9.283.363	c) Altres ingressos de gestió	583.695	1.063.883
f) Despeses financeres i similars	889.933	535.214	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	289.500	405.838
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	3.459.522	3.075.575	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	2.395.610	2.533.937	5. Transferències i subvencions	10.046.191	11.273.401
b) Transferències i subvencions de capital	1.063.911	541.637	a) Transferències corrents	7.770.573	7.962.349
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	1.717.787	3.232.728	b) Subvencions corrents		
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital	2.275.618	3.311.052
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital		
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris	28.295	437.742
d) Despeses extraordinàries	70	1.300.000	a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	1.717.718	1.932.728	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
			c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	28.295	437.742
Estalvi	4.878.730	3.568.933	Desestalvi		

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	4.107	23.970	22.677	5.400	1. Liquiditat immediata	43,9	%
Bancs complexos operatius	1.839.325	108.279.878	108.914.948	1.204.254	2. Solvència a curt termini	330,9	%
Bancs restringits recapt.	10.026	702	10.026	702	3. Endeutament per habitant	722,9	EUR/h.
Caixa restringida	8.994	12.755	15.741	6.008	Altres indicadors calculats per l'SCIB:		
Bancs restringits pag.	2.312	28.088	30.281	119	4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	3.712.049,2	EUR
Bancs complexos financers	11.415	4.574.846	4.561.642	24.619	5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	32,1	%
Altres					6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	23,9	%
Totals	1.876.179	112.920.239	113.556.315	1.241.102	7. Cost financer	4,3	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	34,6	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)									
	Pendent 01/01/12			Variacions			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total	Llarg termini	Curt termini	Total
Totals	17.884.290	2.071.289	19.955.579	3.031.207	2.071.289		18.888.379	2.027.117	20.915.497

LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)						EXECUCIÓ				
CAPÍTOLS INGRESSOS	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	15.156.225			15.156.225	18.479.458	51,1	121,9	15.679.594	84,8	2.799.865
2. Imposts indirectes	410.000			410.000	368.179	1,0	89,8	362.001	98,3	6.178
3. Taxes i altres ingressos	6.565.025			6.565.025	3.995.776	11,1	60,9	3.809.607	95,3	186.169
4. Transferències corrents	7.188.950	236.987	3,3	7.425.937	7.770.573	21,5	104,6	6.116.867	78,7	1.653.707
5. Ingressos patrimonials	213.732			213.732	200.696	0,6	93,9	115.186	57,4	85.510
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	145.372	4.867.923	3.348,6	5.013.295	2.275.618	6,3	45,4	1.518.301	66,7	757.317
8. Variació actius financers	60.000	1.867.684	3.112,8	1.927.684	17.625	0,0	0,9	5.260	29,8	12.365
9. Variació passius financers	2.100.000	1.268.163	60,4	3.368.163	3.031.207	8,4	90,0	3.031.207	100,0	
Total ingressos	31.839.304	8.240.756	25,9	40.080.060	36.139.132	100,0	90,2	30.638.023	84,8	5.501.110
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	11.502.086	2.500	0,0	11.504.586	11.042.729	37,0	96,0	11.042.729	100,0	
2. Compra béns i serveis	11.086.593	779.309	7,0	11.865.902	8.560.708	28,7	72,1	7.379.592	86,2	1.181.116
3. Interessos	803.955	-695	-0,1	803.260	796.246	2,7	99,1	766.941	96,3	29.305
4. Transferències corrents	3.249.250	19.558	0,6	3.268.808	2.186.251	7,3	66,9	1.898.303	86,8	287.948
6. Inversions reals	2.030.000	6.231.519	307,0	8.261.519	3.819.151	12,8	46,2	3.715.823	97,3	103.328
7. Transferències capital	843.000	1.181.538	140,2	2.024.538	1.379.134	4,6	68,1	992.602	72,0	386.531
8. Variació actius financers	60.000			60.000	17.625	0,1	29,4	17.625	100,0	
9. Variació passius financers	2.264.420	27.027	1,2	2.291.447	2.071.289	6,9	90,4	2.071.289	100,0	
Total despeses	31.839.304	8.240.756	25,9	40.080.060	29.873.134	100,0	74,5	27.884.905	93,3	1.988.228
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final		(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.
Total ingressos	31.839.304	8.240.756	25,9	40.080.060	36.139.132		90,2	30.638.023	84,8	5.501.110
Total despeses	31.839.304	8.240.756	25,9	40.080.060	29.873.134		74,5	27.884.905	93,3	1.988.228
Diferències					6.265.998			2.753.117		3.512.881

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)						EXECUCIÓ				
ÀREA DE DESPESA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	15.380.789	2.399.482	15,6	17.780.271	12.343.835	41,3	69,4	11.037.425	89,4	1.306.410
2. Actua. protec. i prom. social	1.496.627	65.740	4,4	1.562.367	1.342.338	4,5	85,9	1.257.332	93,7	85.006
3. Prod.béns públics car.pref.	5.933.146	5.335.500	89,9	11.268.646	7.566.211	25,3	67,1	7.242.873	95,7	323.338
4. Actua. caire econòmic	133.509	-3.406	-2,6	130.103	104.729	0,4	80,5	97.883	93,5	6.846
9. Actua. caràcter general	5.826.858	417.109	7,2	6.243.967	5.648.486	18,9	90,5	5.411.162	95,8	237.324
0. Deute públic	3.068.375	26.331	0,9	3.094.706	2.867.535	9,6	92,7	2.838.230	99,0	29.305
Total	31.839.304	8.240.756	25,9	40.080.060	29.873.134	100,0	74,5	27.884.905	93,3	1.988.228

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	30.814.682	22.585.935	8.228.747
b. Altres operacions no financeres	2.275.618	5.198.285	-2.922.667
1. Total operacions no financeres (a + b)	33.090.300	27.784.220	5.306.080
2. Actius financers	17.625	17.625	
3. Passius financers	3.031.207	2.071.289	959.918
Resultat pressupostari de l'exercici	36.139.132	29.873.134	6.265.998
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals			221.570
5. Desviacions negatives de l'exercici			
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			6.487.569

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)		
1. Fons líquids de tresoreria		1.235.094
2. Drets pendents de cobrament		15.097.344
- del pressupost corrent	5.501.110	
- de pressuposts tancats	9.563.801	
- d'operacions no pressupostàries	130.273	
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	97.839	
3. Obligacions pendents de pagament		2.815.491
- del pressupost corrent	1.988.228	
- de pressuposts tancats	7.664	
- d'operacions no pressupostàries	1.421.956	
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	602.357	
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)		13.516.947
II. Saldos de dubtós cobrament		7.014.927
III. Excés de finançament afectat		1.179.886
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (II-III)		5.322.134

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	6.319.617	-1.046.468	5.273.148	1.805.880	3.467.268
2010	3.938.058	-510.874	3.427.183	1.129.775	2.297.408
2009	1.152.065	-25.048	1.127.016	135.119	991.897
2008	1.354.929	-141.139	1.213.790	79.582	1.134.208
2007 i ant.	1.779.002	-30.876	1.748.126	75.107	1.673.019
Total	14.543.670	-1.754.406	12.789.264	3.225.463	9.563.801
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	5.362.240	-14.495	5.347.746	5.340.153	7.593
2010	498.997		498.997	498.926	71
2009					
2008					
2007 i ant.					
Total	5.861.237	-14.495	5.846.743	5.839.078	7.664

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	74,5	%
2 Realització pagaments	93,3	%
3 Despeses per habitant	1.031,1	EUR/h.
4 Inversió per habitant	179,4	EUR/h.
5 Esforç inversor	17,4	%
6 Terminis de pagament	37,9	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	90,2	%
8 Realització de cobraments	84,8	%
9 Autonomia	91,6	%
10 Autonomia fiscal	52,2	%
11 Terminis de cobrament	47,8	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	223,9	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	121,9	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	99,9	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	25,2	%

AJUNTAMENT DE MANCOR DE LA VALL

Mancor de la Vall	Illa: Mallorca	Codi: 07034	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 1.330

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	7.963.363	7.963.363	A) Fons propis	7.723.282	7.270.284
I. Inversions destinades a l'ús general	3.275.289	3.275.289	I. Patrimoni	2.762.974	2.762.974
II. Immobilitzat immaterial			II. Reserves		
III. Immobilitzat material	4.688.073	4.688.073	III. Resultats d'exercicis anteriors	4.507.310	4.043.167
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	452.998	464.142
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents			C) Creditors a llarg termini	714.522	629.280
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	714.522	629.280
C) Actiu circulant	771.034	753.047	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	296.593	816.846
II. Deutors	522.168	741.458	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals			II. Altres deutes a curt termini	104.978	359.741
IV. Tresoreria	248.867	11.590	III. Creditors	191.615	457.105
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	8.734.397	8.716.410	Total passiu	8.734.397	8.716.410

COMPTA DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent		INGRESSOS	Corrent	
	Anterior	Anterior		Anterior	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	34.014	47.100
2. Aprovisionaments			a) Vendes		47.100
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis		
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	662.394	586.655
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	783.457	827.067	a) Ingressos tributaris	662.394	586.655
a) Despeses de personal	371.563	370.960	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	34.653	110.476
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat			a) Reintegracions		1.054
d) Variació provisions de tràfic	14.129	4.808	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	359.472	414.752	c) Altres ingressos de gestió	30.320	106.172
f) Despeses financeres i similars	38.293	36.546	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	4.333	3.250
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	100.325	99.317	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	100.325	99.317	5. Transferències i subvencions	587.438	573.451
b) Transferències i subvencions de capital			a) Transferències corrents	587.438	430.126
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	1.267	-118.119	b) Subvencions corrents		9.145
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital		134.180
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital		
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris	19.547	-45.276
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	1.267	-118.119	b) Beneficis per operacions d'endeutament		24.924
Estalvi	452.998	464.142	c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	19.547	-70.200
			Desestalvi		

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	1.034	6.473	7.339	169	1. Liquiditat immediata	145,8	%
Bancs comptes operatius	10.460	2.426.394	2.192.267	244.586	2. Solvència a curt termini	447,7	%
Bancs restringits recapt.	95	78.047	74.030	4.112	3. Endeutament per habitant	604,2	EUR/h.
Caixa restringida					Altres indicadors calculats per l'ISCIB:		
Bancs restringits pag.					4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	474.441,3	EUR
Bancs comptes financers					5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	11,6	%
Altres		574.672	574.672		6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	29,3	%
Totals	11.590	3.085.586	2.848.309	248.867	7. Cost financer	4,7	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	27,8	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)									
	Pendent 01/01/12			Variacions			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total	Llarg termini	Curt termini	Total
Totals	982.754		982.754	112.837	282.358		708.255	104.978	813.233

Mancor de la Vall										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ			EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	340.500			340.500	452.048	31,7	132,8	404.690	89,5	47.358
2. Imposts indirectes	15.100			15.100	15.290	1,1	101,3	15.290	100,0	
3. Taxes i altres ingressos	214.161			214.161	264.612	18,6	123,6	250.490	94,7	14.121
4. Transferències corrents	535.711	20.000	3,7	555.711	608.300	42,7	109,5	532.888	87,6	75.412
5. Ingressos patrimonials	700			700	0	0,0	0,0	0	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	24.928			24.928						
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers					84.353	5,9		84.353	100,0	
Total ingressos	1.131.100	20.000	1,8	1.151.100	1.424.603	100,0	123,8	1.287.712	90,4	136.891
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	366.723	14.739	4,0	381.462	371.009	36,2	97,3	364.943	98,4	6.066
2. Compra béns i serveis	389.018	36.800	9,5	425.818	365.139	35,7	85,7	259.476	71,1	105.662
3. Interessos	49.000	1.088	2,2	50.088	38.293	3,7	76,5	38.293	100,0	
4. Transferències corrents	96.847	370	0,4	97.217	95.213	9,3	97,9	89.532	94,0	5.680
6. Inversions reals	12			12						
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	229.500	-32.997	-14,4	196.503	154.205	15,1	78,5	154.205	100,0	
Total despeses	1.131.100	20.000	1,8	1.151.100	1.023.857	100,0	88,9	906.448	88,5	117.409
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	1.131.100	20.000	1,8	1.151.100	1.424.603	123,8	1.287.712	90,4	136.891	
Total despeses	1.131.100	20.000	1,8	1.151.100	1.023.857	88,9	906.448	88,5	117.409	
Diferències					400.746		381.264		19.482	

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ			EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	229.906	20.000	8,7	249.906	194.910	19,0	78,0	144.017	73,9	50.894
2. Actua. protec. i prom. social	139.112	13.831	9,9	152.943	151.139	14,8	98,8	148.594	98,3	2.545
3. Prod. béns públics car.pref.	190.696	9.420	4,9	200.116	186.098	18,2	93,0	143.199	76,9	42.899
4. Actua. caire econòmic										
9. Actua. caràcter general	296.386	9.746	3,3	306.132	303.800	29,7	99,2	282.730	93,1	21.070
0. Deute públic	275.000	-32.997	-12,0	242.003	187.909	18,4	77,6	187.909	100,0	
Total	1.131.100	20.000	1,8	1.151.100	1.023.857	100,0	88,9	906.448	88,5	117.409

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	1.340.251	869.653	470.598
b. Altres operacions no financeres			
1. Total operacions no financeres (a + b)	1.340.251	869.653	470.598
2. Actius financers			
3. Passius financers	84.353	154.205	-69.852
Resultat pressupostari de l'exercici	1.424.603	1.023.857	400.746
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			84.353
6. Desviacions positives de l'exercici			316.393
Resultat pressupostari ajustat			

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
I. Fons líquids de tresoreria	248.867
2. Drets pendents de cobrament	586.890
- del pressupost corrent	136.891
- de pressuposts tancats	378.725
- d'operacions no pressupostàries	71.273
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	
3. Obligacions pendents de pagament	295.248
- del pressupost corrent	117.409
- de pressuposts tancats	53.333
- d'operacions no pressupostàries	124.507
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	540.508
II. Saldos de dubtós cobrament	64.722
III. Excess de finançament afectat	
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (II-III)	475.786

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	366.929	-1.966	364.963	229.776	135.187
2010	230.896	-2.196	228.700	47.752	180.948
2009	78.788	-1.319	77.469	46.086	31.384
2008	1.195	-315	881	13	868
2007 i ant.	30.743	-309	30.434	95	30.339
Total	708.552	-6.105	702.447	323.722	378.725
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	259.682		259.682	257.899	1.783
2010	88.125	-4.838	83.287	71.855	11.432
2009	45.731		45.731	5.614	40.117
2008					
2007 i ant.					
Total	393.539	-4.838	388.701	335.368	53.333

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	88,9	%
2 Realització pagaments	88,5	%
3 Despeses per habitant	760,7	EUR/h.
4 Inversió per habitant		EUR/h.
5 Esforç inversor		%
6 Terminis de pagament	105,9	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	123,8	%
8 Realització de cobraments	90,4	%
9 Autonomia	51,4	%
10 Autonomia fiscal	51,4	%
11 Terminis de cobrament	30,7	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	235,1	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	66,5	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	86,3	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	45,7	%

AJUNTAMENT DE MARIA DE LA SALUT

Maria de la Salut	Illa: Mallorca	Codi: 07035	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 2.152

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	7.442.206	7.781.990	A) Fons propis	7.615.901	7.813.854
I. Inversions destinades a l'ús general	847.345	932.430	I. Patrimoni	-1.125.477	-936.079
II. Immobilitzat immaterial	6.814	10.221	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	6.588.048	6.839.339	III. Resultats d'exercicis anteriors	8.749.932	5.795.297
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	-8.555	2.954.636
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents			C) Creditors a llarg termini	628.142	267.183
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis	1.109	1.178	II. Altres deutes a llarg termini	628.142	267.183
C) Actiu circulant	930.472	1.225.594	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	129.744	927.724
II. Deutors	825.160	1.114.973	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals			II. Altres deutes a curt termini	44.194	44.919
IV. Tresoreria	105.311	110.621	III. Creditors	85.550	882.805
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	8.373.787	9.008.761	Total passiu	8.373.787	9.008.761

COMPT E DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent		INGRESSOS	Corrent	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	1.722	
2. Aprovisionaments			a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis	1.722	
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	939.403	882.459
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	1.525.696	1.503.967	a) Ingressos tributaris	939.403	882.459
a) Despeses de personal	506.084	570.047	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	53.231	99.599
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	267.345	242.695	a) Reintegraments		
d) Variació provisions de tràfic	9.001	4.504	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	723.827	674.633	c) Altres ingressos de gestió	50.186	96.927
f) Despeses financeres i similars	19.439	12.089	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	3.045	2.671
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	110.866	37.846	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	110.866	37.846	5. Transferències i subvencions	628.528	3.533.939
b) Transferències i subvencions de capital			a) Transferències corrents	631.839	516.525
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	32.137	19.548	b) Subvencions corrents		10.325
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat	14.775		c) Transferències de capital		
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital	-3.311	3.007.089
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris	37.261	
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	17.362	19.548	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
			c) Ingressos extraordinaris		
Estalvi		2.954.636	d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	37.261	
			Desestalvi	8.555	

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	6.361	104.909	110.503	767	1. Liquiditat immediata	195,5	%
Bancs comptes operatius	104.260	2.106.608	2.106.324	104.545	2. Solvència a curt termini	1.670,0	%
Bancs restringits recapt.					3. Endeutament per habitant	312,4	EUR/h.
Caixa restringida					Altres indicadors calculats per l'SCIB:		
Bancs restringits pag.					4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	800.728,1	EUR
Bancs comptes financers					5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	9,1	%
Altres		323.098	323.098		6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	17,1	%
Totals	110.621	2.534.615	2.539.924	105.311	7. Cost financer	2,9	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	30,5	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)						
	Pendent 01/01/12			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total
Totals	304.727		304.727	407.470	40.246	628.142
						43.809
						671.952

Maria de la Salut										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (imports en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	538.000	20.000	3,7	558.000	672.660	33,4	120,5	605.932	90,1	66.728
2. Imposts indirectes	56.000			56.000	23.277	1,2	41,6	23.277	100,0	
3. Taxes i altres ingressos	120.795	173.032	143,2	293.827	292.212	14,5	99,5	249.237	85,3	42.975
4. Transferències corrents	450.256	4.151	0,9	454.407	617.018	30,6	135,8	365.000	59,2	252.018
5. Ingressos patrimonials	18.393			18.393	6.207	0,3	33,7	5.438	87,6	770
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	165.000			165.000	-3.311	-0,2	-2,0	-3.311	100,0	
8. Variació actius financers		599.091		599.091						
9. Variació passius financers		16.841		16.841						
Total ingressos	1.348.444	813.116	60,3	2.161.560	2.015.534	100,0	93,2	1.653.043	82,0	362.491
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	571.934	4.151	0,7	576.085	506.084	28,6	87,8	506.084	100,0	
2. Compra béns i serveis	404.940	654.302	161,6	1.059.242	963.776	54,5	91,0	933.178	96,8	30.598
3. Interessos	12.637	12.400	98,1	25.037	19.049	1,1	76,1	19.045	100,0	4
4. Transferències corrents	64.490	60.495	93,8	124.985	99.656	5,6	79,7	97.610	97,9	2.047
6. Inversions reals	269.678	58.768	21,8	328.446	153.294	8,7	46,7	152.891	99,7	403
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	24.765	23.000	92,9	47.765	25.425	1,4	53,2	25.425	100,0	
Total despeses	1.348.444	813.116	60,3	2.161.560	1.767.284	100,0	81,8	1.734.233	98,1	33.051
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	1.348.444	813.116	60,3	2.161.560	2.015.534	93,2	1.653.043	82,0	362.491	
Total despeses	1.348.444	813.116	60,3	2.161.560	1.767.284	81,8	1.734.233	98,1	33.051	
Diferències					248.250		-81.190		329.439	

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (imports en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	187.768	525.082	279,6	712.850	668.306	37,8	93,8	665.484	99,6	2.822
2. Actua. protec. i prom. social	500			500	500	0,0	100,0	500	100,0	
3. Prod.béns públics car.pref.	117.500	35.701	30,4	153.201	113.727	6,4	74,2	112.764	99,2	963
4. Actua. caire econòmic	233.000	55.380	23,8	288.380	110.000	6,2	38,1	108.532	98,7	1.467
9. Actua. caràcter general	772.274	161.552	20,9	933.826	830.278	47,0	88,9	802.483	96,7	27.795
0. Deute públic	37.402	35.400	94,6	72.802	44.474	2,5	61,1	44.470	100,0	4
Total	1.348.444	813.116	60,3	2.161.560	1.767.284	100,0	81,8	1.734.233	98,1	33.051

RESULTAT PRESSUPOSTARI (imports en euros)				ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (imports en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.				
a. Operacions corrents	1.611.374	1.588.566	22.808	1. Fons líquids de tresoreria			
b. Altres operacions no financeres	-3.311	153.294	-156.604	2. Drets pendents de cobrament			
1. Total operacions no financeres (a + b)	1.608.063	1.741.859	-133.796	- del pressupost corrent			
2. Actius financers				- de pressuposts tancats			
3. Passius financers	407.470	25.425	382.046	- d'operacions no pressupostàries			
Resultat pressupostari de l'exercici	2.015.534	1.767.284	248.250	(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva			
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			472.218	3. Obligacions pendents de pagament			
5. Desviacions negatives de l'exercici			23.516	- del pressupost corrent			
6. Desviacions positives de l'exercici				- de pressuposts tancats			
Resultat pressupostari ajustat			743.983	- d'operacions no pressupostàries			
				(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva			
				I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)			
				II. Saldos de dubtós cobrament			
				III. Excedent de finançament afectat			
				IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (II-III)			

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (imports en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	444.580	-1.771	442.809	258.523	184.286
2010	92.505	-2.732	89.774	2.568	87.206
2009	39.935	-2.557	37.378	2.542	34.836
2008	12.604	-5.684	6.920	1.584	5.337
2007 i ant.	122.956	-2.389	120.567	486	120.082
Total	712.581	-15.133	697.448	265.703	431.746
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	462.447	-1.042	461.405	440.590	20.815
2010	18.244	-2.089	16.155	16.155	
2009	93.613	-13.922	79.691	79.691	
2008	11.162	-4.703	6.460	6.460	
2007 i ant.	19.585	-15.505	4.080	4.080	
Total	605.052	-37.261	567.791	546.976	20.815

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)			
1 Execució pressupost de despeses		81,8	%
2 Realització pagaments		98,1	%
3 Despeses per habitant	821,2		EUR/h.
4 Inversió per habitant	71,2		EUR/h.
5 Esforç inversor	8,7		%
6 Terminis de pagament	10,2		Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	93,2		%
8 Realització de cobraments	82,0		%
9 Autonomia	49,3		%
10 Autonomia fiscal	49,0		%
11 Terminis de cobrament	40,6		Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	345,7		EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	89,7		%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	96,3		%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	37,3		%

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (imports en euros)		PREVISIÓ		DEFINITIVA		EXECUCIÓ				
CAPÍTOLS INGRESSOS	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	12.896.500			12.896.500	14.083.020	35,5	109,2	10.638.981	75,5	3.444.039
2. Imposts indirectes	550.000			550.000	509.052	1,3	92,6	451.652	88,7	57.401
3. Taxes i altres ingressos	8.149.570			8.149.570	8.610.960	21,7	105,7	6.189.419	71,9	2.421.542
4. Transferències corrents	6.307.757			6.307.757	6.315.292	15,9	100,1	6.315.292	100,0	
5. Ingressos patrimonials	416.381			416.381	411.781	1,0	98,9	237.662	57,7	174.120
6. Alienació inversions reals	7.877.497			7.877.497						
7. Transferències capital	59.289	5.981.459	10.088,6	6.040.748						
8. Variació actius financers	3.005	502.356	16.717,3	505.361	43.903	0,1	8,7	9.760	22,2	34.143
9. Variació passius financers		2.782.625		2.782.625	9.722.024	24,5	349,4	9.722.024	100,0	
Total ingressos	36.260.000	9.266.439	25,6	45.526.439	39.696.033	100,0	87,2	33.564.789	84,6	6.131.244
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	9.947.699			9.947.699	8.159.582	34,1	82,0	8.128.567	99,6	31.015
2. Compra béns i serveis	5.672.435	1.148.316	20,2	6.820.751	5.450.239	22,8	79,9	4.708.355	86,4	741.884
3. Interessos	473.118	-1.000	-0,2	472.118	401.287	1,7	85,0	401.287	100,0	
4. Transferències corrents	6.577.749	1.569.694	23,9	8.147.443	7.416.367	31,0	91,0	5.807.960	78,3	1.608.407
6. Inversions reals	8.399.101	6.285.532	74,8	14.684.633	997.264	4,2	6,8	834.646	83,7	162.618
7. Transferències capital		222.000		222.000	222.000	0,9	100,0	222.000	100,0	
8. Variació actius financers	3.005	40.898	1.361,0	43.903	43.903	0,2	100,0	43.903	100,0	
9. Variació passius financers	1.248.179	1.000	0,1	1.249.179	1.248.994	5,2	100,0	1.248.994	100,0	
Total despeses	32.321.287	9.266.439	28,7	41.587.726	23.939.635	100,0	57,6	21.395.712	89,4	2.543.924
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	36.260.000	9.266.439	25,6	45.526.439	39.696.033	87,2	33.564.789	84,6	6.131.244	
Total despeses	32.321.287	9.266.439	28,7	41.587.726	23.939.635	57,6	21.395.712	89,4	2.543.924	
Diferències	3.938.713			3.938.713	15.756.398		12.169.078		3.587.320	

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (imports en euros)		PREVISIÓ		DEFINITIVA		EXECUCIÓ				
ÀREA DE DESPESA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	20.747.046	3.100.363	14,9	23.847.409	13.700.395	57,2	57,5	11.922.823	87,0	1.777.571
2. Actua. protec. i prom. social	4.102.639	49.862	1,2	4.152.502	3.532.612	14,8	85,1	3.327.452	94,2	205.160
3. Prod. béns públics car.pref.	1.661.566	6.036.992	363,3	7.698.558	1.583.793	6,6	20,6	1.295.346	81,8	288.447
4. Actua. caire econòmic	871.695	12.022	1,4	883.717	687.748	2,9	77,8	535.186	77,8	152.563
9. Actua. caràcter general	3.217.044	67.200	2,1	3.284.243	2.784.806	11,6	84,8	2.664.623	95,7	120.183
0. Deute públic	1.721.297			1.721.297	1.650.281	6,9	95,9	1.650.281	100,0	
Total	32.321.287	9.266.439	28,7	41.587.726	23.939.635	100,0	57,6	21.395.712	89,4	2.543.924

RESULTAT PRESSUPOSTARI (imports en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	29.930.106	21.427.475	8.502.631
b. Altres operacions no financeres		1.219.264	-1.219.264
1. Total operacions no financeres (a + b)	29.930.106	22.646.739	7.283.367
2. Actius financers	43.903	43.903	
3. Passius financers	9.722.024	1.248.994	8.473.031
Resultat pressupostari de l'exercici	39.696.033	23.939.635	15.756.398
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			1.276.529
6. Desviacions positives de l'exercici			10.014.919
Resultat pressupostari ajustat			7.018.009

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (imports en euros)		
1. Fons líquids de tresoreria		8.918.512
2. Drets pendents de cobrament		12.870.173
- del pressupost corrent		6.131.244
- de pressupostos tancats		288.447
- d'operacions no pressupostàries		240.893
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva		1.347
3. Obligacions pendents de pagament		4.892.603
- del pressupost corrent		2.543.924
- de pressupostos tancats		1.104.388
- d'operacions no pressupostàries		1.245.621
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva		1.330
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)		16.896.083
II. Saldos de dubtós cobrament		1.130.019
III. Excés de finançament afectat		13.052.841
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)		2.713.223

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (imports en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	6.141.666	-258.139	5.883.527	3.385.175	2.498.353
2010	1.860.163	-36.680	1.823.482	573.043	1.250.439
2009	930.296	-68.247	862.049	196.299	665.751
2008	692.438	-13.689	678.748	93.413	585.335
2007 i ant.	1.736.486	-202.337	1.534.149	34.643	1.499.506
Total	11.361.048	-579.093	10.781.956	4.282.572	6.499.384
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	8.553.528	-375	8.553.153	8.217.060	336.094
2010	2.815.884		2.815.884	2.445.387	370.497
2009	300.049		300.049		300.049
2008	36.127		36.127		36.127
2007 i ant.	118.306	-56.384	61.922	300	61.622
Total	11.823.894	-56.759	11.767.135	10.662.747	1.104.388

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	57,6	%
2 Realització pagaments	89,4	%
3 Despeses per habitant	692,2	EUR/h.
4 Inversió per habitant	35,3	EUR/h.
5 Esforç inversor	5,1	%
6 Terminis de pagament	38,8	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	87,2	%
8 Realització de cobraments	84,6	%
9 Autonomia	74,8	%
10 Autonomia fiscal	51,7	%
11 Terminis de cobrament	93,2	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	202,9	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	258,7	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	90,6	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	39,7	%

AJUNTAMENT DES MERCADAL

Es Mercadal	Illa: Menorca	Codi: 07037	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 5.396

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	22.409.559	21.835.760	A) Fons propis	19.808.455	19.809.532
I. Inversions destinades a l'ús general	3.636.317	3.312.509	I. Patrimoni	15.431.412	15.431.412
II. Immobilitzat immaterial			II. Reserves		
III. Immobilitzat material	18.769.045	18.519.054	III. Resultats d'exercicis anteriors	4.378.121	2.504.541
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	-1.077	1.873.580
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents	4.197	4.197	C) Creditors a llarg termini	4.351.030	3.376.306
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	4.351.030	3.376.306
C) Actiu circulant	4.224.303	4.813.239	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	2.474.377	3.463.161
II. Deutors	3.228.206	4.434.247	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals			II. Altres deutes a curt termini	543.420	507.736
IV. Tresoreria	996.097	378.993	III. Creditors	1.930.956	2.955.425
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	26.633.862	26.648.999	Total passiu	26.633.862	26.648.999

COMPT E DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	198.717	184.467
2. Aprovisionaments			a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis	198.717	184.467
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	5.904.287	5.370.823
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	7.222.605	6.493.801	a) Ingressos tributaris	5.904.287	5.370.823
a) Despeses de personal	2.157.960	2.268.620	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	725.004	525.835
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	323.057	293.061	a) Reintegraments		
d) Variació provisions de tràfic	1.114.564	246.075	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	3.476.213	3.587.861	c) Altres ingressos de gestió	521.294	293.207
f) Despeses financeres i similars	150.812	98.185	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	203.710	232.628
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	1.054.170	1.085.626	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	892.335	802.381	5. Transferències i subvencions	1.754.668	3.372.019
b) Transferències i subvencions de capital	161.836	283.245	a) Transferències corrents	1.580.761	1.496.777
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	493.633	99.693	b) Subvencions corrents		
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital	173.907	1.875.242
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital		
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris	186.655	99.557
d) Despeses extraordinàries	480.579	2.751	a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	13.054	96.942	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
			c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	186.655	99.557
Estalvi		1.873.580	Desestalvi	1.077	

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	1.416	20.582	21.373	625	1. Liquiditat immediata	55,2	%
Bancs comptes operatius	377.576	18.183.238	17.565.859	994.956	2. Solvència a curt termini	228,6	%
Bancs restringits recapt.					3. Endeutament per habitant	895,2	EUR/h.
Caixa restringida					Altres indicadors calculats per l'SCIB:		
Bancs restringits pag.		1.002.837	1.002.321	516	4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	1.749.926,3	EUR
Bancs comptes financers					5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	25,6	%
Altres					6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	36,3	%
Totals	378.993	19.206.657	18.589.553	996.097	7. Cost financer	3,1	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	24,6	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)						
	Pendent 01/01/12			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total
Totals	3.446.081	360.335	3.806.416	2.520.429	1.496.335	4.016.764

Es Mercadal										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	4.414.700			4.414.700	4.871.702	48,9	110,4	4.293.173	88,1	578.530
2. Imposts indirectes	163.700			163.700	-13.624	-0,1	-8,3	-14.414	105,8	790
3. Taxes i altres ingressos	1.292.046	99.634	7,7	1.391.680	1.658.075	16,6	119,1	1.525.200	92,0	132.876
4. Transferències corrents	1.459.800	31.355	2,1	1.491.155	1.580.761	15,9	106,0	1.021.370	64,6	559.391
5. Ingressos patrimonials	318.000			318.000	314.145	3,2	98,8	283.608	90,3	30.537
6. Alienació inversions reals	387.500			387.500						
7. Transferències capital	1.002.051	200.269	20,0	1.202.320	173.907	1,7	14,5			173.907
8. Variació actius financers		1.661.220		1.661.220						
9. Variació passius financers	430.110			430.110	1.384.429	13,9	321,9	1.384.429	100,0	
Total ingressos	9.467.907	1.992.479	21,0	11.460.386	9.969.395	100,0	87,0	8.493.365	85,2	1.476.030
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	2.474.290	-106.600	-4,3	2.367.690	2.157.960	26,8	91,1	2.157.960	100,0	
2. Compra béns i serveis	3.773.350	60.953	1,6	3.834.303	3.548.361	44,0	92,5	2.910.971	82,0	637.390
3. Interessos	166.000			166.000	50.812	1,9	90,9	139.069	92,2	11.742
4. Transferències corrents	839.357	164.461	19,6	1.003.818	806.094	10,0	80,3	398.735	49,5	407.360
6. Inversions reals	1.624.800	1.861.038	114,5	3.485.838	877.324	10,9	25,2	700.245	79,8	177.079
7. Transferències capital	160.000	12.626	7,9	172.626	161.836	2,0	93,7	64.683	40,0	97.152
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	430.110			430.110	360.335	4,5	83,8	360.335	100,0	
Total despeses	9.467.907	1.992.479	21,0	11.460.386	8.062.722	100,0	70,4	6.731.998	83,5	1.330.724
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	9.467.907	1.992.479	21,0	11.460.386	9.969.395	87,0	8.493.365	85,2	1.476.030	
Total despeses	9.467.907	1.992.479	21,0	11.460.386	8.062.722	70,4	6.731.998	83,5	1.330.724	
Diferències					1.906.673		1.761.367		145.306	

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	4.483.810	783.144	17,5	5.266.954	3.350.335	41,6	63,6	2.667.063	79,6	663.272
2. Actua. protec. i prom. social	1.266.705	150.218	11,9	1.416.923	917.817	11,4	64,8	749.276	81,6	168.541
3. Prod.béns públics car.pref.	1.299.742	932.169	71,7	2.231.911	1.512.594	18,8	67,8	1.222.988	80,9	289.605
4. Actua. caire econòmic	119.790	39.657	33,1	159.447	133.228	1,7	83,6	126.347	94,8	6.882
9. Actua. caràcter general	1.701.750	87.291	5,1	1.789.041	1.637.602	20,3	91,5	1.466.921	89,6	170.681
0. Deute públic	596.110			596.110	511.146	6,3	85,7	499.404	97,7	11.742
Total	9.467.907	1.992.479	21,0	11.460.386	8.062.722	100,0	70,4	6.731.998	83,5	1.330.724

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	8.411.060	6.663.228	1.747.832
b. Altres operacions no financeres	173.907	1.039.160	-865.253
1. Total operacions no financeres (a + b)	8.584.966	7.702.387	882.579
2. Actius financers			
3. Passius financers	1.384.429	360.335	1.024.094
Resultat pressupostari de l'exercici	9.969.395	8.062.722	1.906.673
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			285.179
5. Desviacions negatives de l'exercici			546.745
6. Desviacions positives de l'exercici			329.314
Resultat pressupostari ajustat			2.409.284

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)		
1. Fons líquids de tresoreria		
		996.097
2. Drets pendents de cobrament		
		5.768.357
- del pressupost corrent		1.476.030
- de pressuposts tancats		4.367.340
- d'operacions no pressupostàries		6.298
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva		81.311
3. Obligacions pendents de pagament		
		1.802.928
- del pressupost corrent		1.330.724
- de pressuposts tancats		263.877
- d'operacions no pressupostàries		230.198
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva		21.870
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)		4.961.525
II. Saldos de dubtós cobrament		
		2.643.332
III. Excés de finançament afectat		
		654.458
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (II-III)		
		1.663.736

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	2.856.469	-44.751	2.811.718	726.600	2.085.118
2010	1.133.274	-10.217	1.123.057	371.713	751.344
2009	306.687		306.687	68.234	238.453
2008	352.912		352.912	959	351.954
2007 i ant.	1.282.607	-252.184	1.030.422	89.951	940.471
Total	5.931.950	-307.153	5.624.797	1.257.457	4.367.340
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	2.371.611		2.371.611	2.108.927	262.684
2010	750		750		750
2009	88.039		88.039	87.889	150
2008	900		900	900	
2007 i ant.	468	-175	293		293
Total	2.461.768	-175	2.461.592	2.197.716	263.877

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	70,4	%
2 Realització pagaments	83,5	%
3 Despeses per habitant	1.494,2	EUR/h.
4 Inversió per habitant	192,6	EUR/h.
5 Esforç inversor	12,9	%
6 Termini de pagament	67,2	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	87,0	%
8 Realització de cobraments	85,2	%
9 Autonomia	86,1	%
10 Autonomia fiscal	48,7	%
11 Termini de cobrament	39,9	Dies
12 Superàvit o déficit per habitant	446,5	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	144,8	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	89,3	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	22,4	%

AJUNTAMENT DE MONTUÏRI

Montuïri	Illa: Mallorca	Codi: 07038	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 2.855

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	12.218.184	12.100.808	A) Fons propis	9.028.189	9.024.117
I. Inversions destinades a l'ús general	7.833.104	7.754.883	I. Patrimoni	3.937.056	3.937.056
II. Immobilitzat immaterial			II. Reserves		
III. Immobilitzat material	4.385.080	4.345.925	III. Resultats d'exercicis anteriors	5.087.061	5.206.715
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	4.071	-119.654
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents			C) Creditors a llarg termini	4.269.411	1.906.738
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	4.269.411	1.906.738
C) Actiu circulant	3.898.525	3.735.874	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	2.819.109	4.905.827
II. Deutors	3.747.016	3.733.119	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals		1.125	II. Altres deutes a curt termini	467.673	411.291
IV. Tresoreria	151.509	1.630	III. Creditors	2.351.436	4.494.536
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	16.116.709	15.836.682	Total passiu	16.116.709	15.836.682

COMPT E DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis		13.872
2. Aprovisionaments			a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis		13.872
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	1.428.476	1.380.477
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	1.554.628	1.378.646	a) Ingressos tributaris	1.428.476	1.380.477
a) Despeses de personal	685.798	703.935	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	153.579	108.181
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat			a) Reintegrants		
d) Variació provisions de tràfic			b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	705.483	551.517	c) Altres ingressos de gestió	141.683	102.194
f) Despeses financeres i similars	162.447	121.994	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	11.896	5.987
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer	900	1.200	g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	689.888	890.992	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	689.888	890.992	5. Transferències i subvencions	666.531	647.454
b) Transferències i subvencions de capital			a) Transferències corrents	588.461	597.804
5. Pèrdues i despeses extraordinàries			b) Subvencions corrents		
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital		
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital	78.071	49.650
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris		
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis			b) Beneficis per operacions d'endeutament		
Estalvi	4.071		c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis		
			Desestalvi		119.654

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	431	42.655	40.290	2.795	1.	Liquiditat immediata	16,4 %
Bancs comptes operatius	1.199	2.129.036	1.984.052	146.182	2.	Solvència a curt termini	209,0 %
Bancs restringits recapt.					3.	Endeutament per habitant	1.658,8 EUR/h.
Caixa restringida					Altres indicadors calculats per l'SCIB:		
Bancs restringits pag.		2.539.393	2.536.862	2.531	4.	Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	1.079.416,1 EUR
Bancs comptes financers					5.	Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	44,0 %
Altres		601.491	601.491		6.	Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	39,8 %
Totals	1.630	5.312.574	5.162.695	151.509	7.	Cost financer	3,4 %
					8.	Despesa de personal sobre ingressos	30,5 %

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)									
	Pendent 01/01/12			Variacions			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total	Llarg termini	Curt termini	Total
Totals	2.316.857		2.316.857	2.502.070	83.014	4.268.239	4.268.239	467.673	4.735.913

Montuiri										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (imports en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	928.000			928.000	895.400	18,9	96,5	642.943	71,8	252.457
2. Imposts indirectes	60.000			60.000	102.776	2,2	171,3	102.776	100,0	
3. Taxes i altres ingressos	128.100	328.227	256,2	456.327	583.868	12,3	127,9	538.803	92,3	45.065
4. Transferències corrents	668.720			668.720	571.612	12,1	86,8	571.612	100,0	
5. Ingressos patrimonials	100			100	11	0,0	11,4	11	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	77.900			77.900	78.071	1,6	100,2	4.601	5,9	73.470
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers		997.606		997.606	2.501.428	52,8	250,7	2.501.428	100,0	
Total ingressos	1.852.820	1.325.833	71,6	3.178.653	4.733.167	100,0	148,9	4.362.175	92,2	370.992
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	735.800			735.800	685.798	22,7	93,2	685.798	100,0	
2. Compra béns i serveis	642.680	609.499	94,8	1.252.179	1.236.214	40,9	98,7	1.085.509	87,8	150.705
3. Interessos	100.000			100.000	100.000	3,3	100,0	100.000	100,0	
4. Transferències corrents	229.700	484.537	210,9	714.237	713.601	23,6	99,9	675.658	94,7	37.943
6. Inversions reals	118.900	201.798	169,7	320.698	233.213	7,7	72,7	226.164	97,0	7.049
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	25.740	30.000	116,6	55.740	51.985	1,7	93,3	51.985	100,0	
Total despeses	1.852.820	1.325.833	71,6	3.178.653	3.020.812	100,0	95,0	2.825.114	93,5	195.698
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	1.852.820	1.325.833	71,6	3.178.653	4.733.167	148,9	4.362.175	92,2	370.992	
Total despeses	1.852.820	1.325.833	71,6	3.178.653	3.020.812	95,0	2.825.114	93,5	195.698	
Diferències					1.712.355		1.537.061		175.294	

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (imports en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	373.000	263.623	70,7	636.623	537.949	17,8	84,5	514.427	95,6	23.522
2. Actua. protec. i prom. social	286.400			286.400	285.124	9,4	99,6	285.124	100,0	
3. Prod. béns públics car.pref.	366.900	348.860	95,1	715.760	698.885	23,1	97,6	663.977	95,0	34.908
4. Actua. caire econòmic	71.000	127.718	179,9	198.718	193.252	6,4	97,2	193.252	100,0	
9. Actua. caràcter general	629.780	555.633	88,2	1.185.413	1.153.616	38,2	97,3	1.016.348	88,1	137.268
0. Deute públic	125.740	30.000	23,9	155.740	151.985	5,0	97,6	151.985	100,0	
Total	1.852.820	1.325.833	71,6	3.178.653	3.020.812	100,0	95,0	2.825.114	93,5	195.698

RESULTAT PRESSUPOSTARI (imports en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	2.153.668	2.735.614	-581.946
b. Altres operacions no financeres	78.071	233.213	-155.142
1. Total operacions no financeres (a + b)	2.231.739	2.968.827	-737.088
2. Actius financers			
3. Passius financers	2.501.428	51.985	2.449.443
Resultat pressupostari de l'exercici	4.733.167	3.020.812	1.712.355
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			1.712.355

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (imports en euros)		
I. Fons líquids de tesoreria		151.509
2. Drets pendents de cobrament		1.817.574
- del pressupost corrent		370.992
- de pressuposts tancats		1.403.612
- d'operacions no pressupostàries		42.970
(+) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva		
3. Obligacions pendents de pagament		-662.591
- del pressupost corrent		195.698
- de pressuposts tancats		725.967
- d'operacions no pressupostàries		345.187
(+) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva		1.929.443
I. Romanent de tesoreria total (1 + 2 - 3)		2.631.674
II. Saldos de dubtos cobrament		
III. Excess de finançament afectat		
IV. Romanent de tesoreria per a despeses grals. (II-III)		2.631.674

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (imports en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	854.945		854.945	287.715	567.230
2010	331.866		331.866	154.807	177.059
2009	219.066		219.066	8.576	210.490
2008	21.902		21.902	2.369	19.533
2007 i ant.	431.762		431.762	2.462	429.300
Total	1.859.540		1.859.540	455.929	1.403.612
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	577.577		577.577	97.676	479.901
2010	335.970		335.970	317.200	18.770
2009	440.402		440.402	423.890	16.512
2008	251.478		251.478	109.621	141.857
2007 i ant.	776.830		776.830	707.903	68.927
Total	2.382.258		2.382.258	1.656.291	725.967

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)			
1 Execució pressupost de despeses	95,0	%	
2 Realització pagaments	93,5	%	
3 Despeses per habitant	1.058,1	EUR/h.	
4 Inversió per habitant	81,7	EUR/h.	
5 Esforç inversor	7,7	%	
6 Terminis de pagament	39,3	Dies	
7 Execució pressupost d'ingressos	148,9	%	
8 Realització de cobraments	92,2	%	
9 Autonomia	33,4	%	
10 Autonomia fiscal	33,4	%	
11 Terminis de cobrament	68,8	Dies	
12 Superàvit o dèficit per habitant	599,8	EUR/h.	
13 Contribució del pressupost al romanent de tesoreria	65,1	%	
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	69,5	%	
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	24,5	%	

AJUNTAMENT DE MURO

Muro	Illa: Mallorca	Codi: 07039	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 6.963

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	19.743.984	19.535.663	A) Fons propis	21.035.725	19.989.341
I. Inversions destinades a l'ús general	274.226	266.427	I. Patrimoni	-2.466.040	-1.728.276
II. Immobilitzat immaterial	37.228	34.119	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	19.359.060	19.195.423	III. Resultats d'exercicis anteriors	21.717.616	20.670.218
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	1.784.148	1.047.398
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents			C) Creditors a llarg termini	852.135	1.009.810
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini	73.469	39.694	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	852.135	1.009.810
C) Actiu circulant	3.246.117	3.265.305	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	1.102.241	1.801.817
II. Deutors	3.063.430	3.195.486	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals			II. Altres deutes a curt termini	269.670	281.040
IV. Tresoreria	182.686	69.819	III. Creditors	832.570	1.520.777
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	22.990.101	22.800.968	Total passiu	22.990.101	22.800.968

COMpte DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis		
2. Aprovisionaments			a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis		
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	7.584.169	7.311.679
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	9.235.073	9.317.104	a) Ingressos tributaris	7.584.169	7.311.679
a) Despeses de personal	3.190.418	3.439.221	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	2.132.984	1.643.975
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	614.702	599.681	a) Reintegrants	6.467	9.720
d) Variació provisions de tràfic	139.780	85.477	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	5.259.201	5.167.978	c) Altres ingressos de gestió	2.034.620	1.562.271
f) Despeses financeres i similars	30.973	24.747	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	91.897	71.985
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	391.351	375.434	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	378.851	343.094	5. Transferències i subvencions	2.013.419	1.885.347
b) Transferències i subvencions de capital	12.500	32.340	a) Transferències corrents	1.784.930	1.652.911
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	320.000	101.514	b) Subvencions corrents		
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital	228.490	232.436
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital		
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris		449
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	320.000	101.514	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
			c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis		449
Estalvi	1.784.148	1.047.398	Desestalvi		

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	5.890	14.329	18.538	1.681	1. Liquiditat immediata	#DIV/0!	%
Bancs complex operatius	63.270	11.748.868	11.631.361	180.776	2. Solvència a curt termini	#DIV/0!	%
Bancs restringits recapt.	659	365.269	365.700	229	3. Endeutament per habitant		EUR/h.
Caixa restringida					<i>Altres indicadors calculats per l'ISCB:</i>		
Bancs restringits pag.					4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	2.143.875,8	EUR
Bancs complex financers					5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	8,5	%
Altres	2.221.815	2.221.815			6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	56,4	%
Totals	69.819	14.350.281	14.237.414	182.686	7. Cost financer	3,1	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	27,2	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)						
	Pendent 01/01/12			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total
Totals	1.160.909		1.160.909		152.155	1.008.754

Muro										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ			EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	4.502.000			4.502.000	4.668.060	39,4	103,7	3.618.478	77,5	1.049.582
2. Imposts indirectes	95.000			95.000	122.058	1,0	128,5	122.058	100,0	
3. Taxes i altres ingressos	3.267.209			3.267.209	3.522.786	29,7	107,8	3.080.528	87,4	442.257
4. Transferències corrents	1.548.677			1.548.677	1.784.930	15,0	115,3	1.293.467	72,5	491.462
5. Ingressos patrimonials	1.184.068			1.184.068	1.534.088	12,9	129,6	1.525.363	99,4	8.725
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	224.356			224.356	228.490	1,9	101,8	4.134	1,8	224.356
8. Variació actius financers		778.839		778.839						
9. Variació passius financers										
Total ingressos	10.821.310	778.839	7,2	11.600.149	11.860.411	100,0	102,2	9.644.028	81,3	2.216.383
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	3.790.877	-261.947	-6,9	3.528.930	3.190.418	30,2	90,4	3.184.936	99,8	5.482
2. Compra béns i serveis	5.443.265	150.000	2,8	5.593.265	5.259.201	49,9	94,0	4.755.074	90,4	504.126
3. Interessos	26.303	12.000	45,6	38.303	30.973	0,3	80,9	30.973	100,0	
4. Transferències corrents	588.116	-107.570	-19,3	480.546	378.851	3,6	84,1	372.976	98,4	5.875
6. Inversions reals	820.963	980.710	119,5	1.801.674	1.523.141	14,4	84,5	1.308.826	86,0	213.315
7. Transferències capital	32.500	2.145	6,6	34.645	12.500	0,1	36,1	12.500	100,0	
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	149.286	3.500	2,3	152.786	152.155	1,4	99,6	152.155	100,0	
Total despeses	10.821.310	778.839	7,2	11.600.149	10.547.238	100,0	90,9	9.818.440	93,1	728.798
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	10.821.310	778.839	7,2	11.600.149	11.860.411	102,2	9.644.028	81,3	2.216.383	
Total despeses	10.821.310	778.839	7,2	11.600.149	10.547.238	90,9	9.818.440	93,1	728.798	
Diferències					1.313.173		-174.412		1.487.585	

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ			EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	5.374.266	479.617	8,9	5.853.884	5.523.245	52,4	94,4	5.074.065	91,9	449.179
2. Actua. protec. i prom. social	2.238.648	-189.930	-8,5	2.048.718	1.824.081	17,3	89,0	1.773.477	97,2	50.604
3. Prod. béns públics car.pref.	1.599.323	216.003	13,5	1.815.327	1.698.705	16,1	93,6	1.569.489	92,4	129.215
4. Actua. caire econòmic	187.377	87.462	46,7	274.839	81.147	0,8	29,5	71.437	88,0	9.710
9. Actua. caràcter general	1.246.107	170.186	13,7	1.416.293	1.236.933	11,7	87,3	1.146.844	92,7	90.089
0. Deute públic	175.589	15.500	8,8	191.089	183.128	1,7	95,8	183.128	100,0	
Total	10.821.310	778.839	7,2	11.600.149	10.547.238	100,0	90,9	9.818.440	93,1	728.798

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	11.631.921	8.859.443	2.772.479
b. Altres operacions no financeres	228.490	1.535.641	-1.307.151
1. Total operacions no financeres (a + b)	11.860.411	10.395.083	1.465.328
2. Actius financers			
3. Passius financers		152.155	-152.155
Resultat pressupostari de l'exercici	11.860.411	10.547.238	1.313.173
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			314.035
5. Desviacions negatives de l'exercici			204.036
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			1.831.244

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
1. Fons líquids de tresoreria	182.686
2. Drets pendents de cobrament	3.938.094
- del pressupost corrent	2.216.383
- de pressuposts tancats	1.709.929
- d'operacions no pressupostàries	11.783
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	
3. Obligacions pendents de pagament	910.589
- del pressupost corrent	728.798
- de pressuposts tancats	-382
- d'operacions no pressupostàries	213.334
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	31.160
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	3.210.192
II. Saldos de dubtós cobrament	960.275
III. Excés de finançament afectat	144.711
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (II-III)	2.105.206

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	2.073.703	-258.235	1.815.468	1.033.137	782.331
2010	634.119	-111.882	522.237	220.793	301.444
2009	157.446	-15.132	142.315	69.186	73.129
2008	152.556	-10.061	142.475	7.423	135.053
2007 i ant.	913.987	-70.515	843.472	425.499	417.973
Total	3.931.811	-465.845	3.465.966	1.756.038	1.709.929
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	1.314.688		1.314.688	1.315.070	-382
2010	90.858		90.858	90.858	
2009					
2008					
2007 i ant.					
Total	1.405.546		1.405.546	1.405.928	-382

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	#;DIV/0!	%
2 Realització pagaments	#;DIV/0!	%
3 Despeses per habitant		EUR/h.
4 Inversió per habitant		EUR/h.
5 Esforç inversor	#;DIV/0!	%
6 Termini de pagament		Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	#;DIV/0!	%
8 Realització de cobraments	#;DIV/0!	%
9 Autonomia	#;DIV/0!	%
10 Autonomia fiscal	#;DIV/0!	%
11 Termini de cobrament		Dies
12 Superàvit o déficit per habitant		EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	#;DIV/0!	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	#;DIV/0!	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	#;DIV/0!	%

AJUNTAMENT DE PALMA DE MALLORCA

Palma de Mallorca	Illa: Mallorca	Codi: 07040	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 407.648

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	627.532.833	617.339.748	A) Fons propis	286.646.727	312.564.371
I. Inversions destinades a l'ús general	325.725.011	313.714.812	I. Patrimoni	-35.433.637	-32.963.680
II. Immobilitzat immaterial	572.211	825.045	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	207.122.682	213.184.419	III. Resultats d'exercis anteriors	345.528.052	408.341.050
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	-23.447.687	-62.812.998
V. Patrimoni públic del sòl	76.561.316	76.637.981	B) Provisions per a riscos i despeses	4.132.918	4.700.776
VI. Inversions financeres permanents	17.551.612	12.977.490	C) Creditors a llarg termini	327.232.700	242.496.379
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	327.232.700	242.496.379
C) Actiu circulant	218.351.622	196.279.430	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	227.872.110	253.857.652
II. Deutors	203.541.115	189.062.357	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals	73.050	65.291	II. Altres deutes a curt termini	42.365.541	42.738.138
IV. Tresoreria	14.494.156	6.842.727	III. Creditors	185.506.569	211.119.514
V. Ajusts per periodificació	243.301	309.055	IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	845.884.454	813.619.179	Total passiu	845.884.454	813.619.179

COMpte DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	628.747	524.935
2. Aprovisionaments			a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis	628.747	524.935
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	264.901.490	241.622.025
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	247.892.504	266.655.563	a) Ingressos tributaris	254.752.040	233.671.116
a) Despeses de personal	113.099.331	121.719.811	b) Ingressos urbanístics	10.149.450	7.960.908
b) Prestacions socials	332.606	240.123	4. Altres ingressos de gestió ordinària	29.503.156	27.584.218
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	4.571.313	5.291.551	a) Reintegrants	6.035.058	346.746
d) Variació provisions de tràfic	4.952.636	-3.145.316	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	116.133.771	128.187.359	c) Altres ingressos de gestió	16.859.182	16.494.113
f) Despeses financeres i similars	12.569.226	8.310.970	d) Ingressos de participacions en capital	334.648	334.506
g) Variació de les provisions d'inversions financeres	-4.394.672	5.668.506	e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	6.274.269	10.408.852
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer	628.294	382.559	g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	135.753.441	111.575.668	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	81.306.697	94.189.059	5. Transferències i subvencions	92.685.369	63.987.781
b) Transferències i subvencions de capital	54.446.744	17.386.608	a) Transferències corrents	74.130.062	51.384.934
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	29.731.570	28.929.210	b) Subvencions corrents	8.363.010	347.783
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat	1.323.171	2.670.198	c) Transferències de capital	-3.254	2.485.100
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital	10.195.551	9.769.963
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris	2.211.064	10.628.483
d) Despeses extraordinàries	15.539.253	13.387.099	a) Beneficis procedents d'immobilitzat		539.824
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	12.869.146	12.871.914	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
Estalvi			c) Ingressos extraordinaris		20.828
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	2.211.064	10.067.832
			Desestalvi	23.447.687	62.812.998

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	100	279.918	279.918	100	1. Liquiditat immediata	9,6	%
Bancs complexes operatius	4.411.507	606.215.043	597.684.204	12.942.346	2. Solvència a curt termini	129,7	%
Bancs restringits recapt.	2.430.740	46.642.000	47.521.109	1.551.631	3. Endeutament per habitant	903,0	EUR/h.
Caixa restringida					Altres indicadors calculats per l'SCIB:		
Bancs restringits pag.	380	104.570.199	104.570.499	79	4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	-9.520.488,1	EUR
Bancs complexes financers		171.297.053	171.297.053		5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	66,1	%
Altres					6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	40,7	%
Totals	6.842.727	929.004.212	921.352.783	14.494.156	7. Cost financer	4,3	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	29,0	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)						
	Pendent 01/01/12			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total
Totals	172.311.899	26.243.896	198.555.797	118.327.455	26.214.290	290.668.961

PALMA DE MALLORCA										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ			EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	174.457.782			174.457.782	167.837.382	34,7	96,2	122.580.465	73,0	45.256.917
2. Imposts indirectes	22.752.900			22.752.900	15.420.083	3,2	67,8	14.386.853	93,3	1.033.230
3. Taxes i altres ingressos	95.490.482	10.214.197	10,7	105.704.679	103.930.982	21,5	98,3	75.814.388	72,9	28.116.595
4. Transferències corrents	75.132.881	3.107.472	4,1	78.240.354	78.951.646	16,3	100,9	71.631.870	90,7	7.319.776
5. Ingressos patrimonials	2.359.845			2.359.845	3.117.071	0,6	132,1	1.849.618	59,3	1.267.453
6. Alienació inversions reals	13.000.000			13.000.000	2.254.602	0,5	17,3	2.221.165	98,5	33.437
7. Transferències capital	585.552	13.524.208	2.309,7	14.109.760	10.192.297	2,1	72,2	6.258.889	61,4	3.933.408
8. Variació actius financers	1.173.000	19.687.152	1.678,4	20.860.152	1.330.868	0,3	6,4	247.673	18,6	1.083.194
9. Variació passius financers		25.131.638		25.131.638	101.081.468	20,9	402,2	101.081.468	100,0	
Total ingressos	384.952.442	71.664.667	18,6	456.617.109	484.116.399	100,0	106,0	396.072.389	81,8	88.044.010
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	122.871.403	-1.180.943	-1,0	121.690.460	115.459.706	27,8	94,9	113.721.905	98,5	1.737.801
2. Compra béns i serveis	108.712.789	20.503.847	18,9	129.216.636	120.888.722	29,1	93,6	57.567.994	47,6	63.320.728
3. Ingressos	9.760.384	3.850.000	39,4	13.610.384	13.465.755	3,2	98,9	13.449.145	99,9	16.610
4. Transferències corrents	94.023.711	-2.699.906	-2,9	91.323.805	81.986.530	19,7	89,8	56.626.580	69,1	25.359.950
6. Inversions reals	5.163.183	21.703.343	420,3	26.866.526	19.516.295	4,7	72,6	11.918.043	61,1	7.598.252
7. Transferències capital	16.998.626	29.312.003	172,4	46.310.629	37.124.466	8,9	80,2	29.041.993	78,2	8.082.473
8. Variació actius financers	1.173.000	176.323	15,0	1.349.323	1.338.870	0,3	99,2	1.338.870	100,0	
9. Variació passius financers	26.249.346			26.249.346	26.214.290	6,3	99,9	26.214.290	100,0	
Total despeses	384.952.442	71.664.667	18,6	456.617.109	415.994.634	100,0	91,1	309.878.820	74,5	106.115.814
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	384.952.442	71.664.667	18,6	456.617.109	484.116.399	106,0	396.072.389	81,8	88.044.010	
Total despeses	384.952.442	71.664.667	18,6	456.617.109	415.994.634	91,1	309.878.820	74,5	106.115.814	
Diferències					68.121.765		86.193.569		-18.071.804	

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ			EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	176.649.422	34.482.625	19,5	211.132.048	196.233.845	47,2	92,9	132.892.376	67,7	63.341.469
2. Actua. protecc. i prom. social	36.339.005	446.996	1,2	36.786.001	29.188.475	7,0	79,3	20.217.614	69,3	8.970.861
3. Prod. béns públics car.pref.	50.508.345	16.852.792	33,4	67.361.137	55.305.265	13,3	82,1	38.848.237	70,2	16.457.028
4. Actua. caire econòmic	27.486.464	9.635.604	35,1	37.122.068	35.848.041	8,6	96,6	33.916.048	94,6	1.931.993
9. Actua. caràcter general	58.359.476	6.646.650	11,4	65.006.125	60.255.335	14,5	92,7	44.840.871	74,4	15.414.464
0. Deute públic	35.609.730	3.600.000	10,1	39.209.730	39.163.674	9,4	99,9	39.163.674	100,0	
Total	384.952.442	71.664.667	18,6	456.617.109	415.994.634	100,0	91,1	309.878.820	74,5	106.115.814

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	369.257.164	331.800.714	37.456.450
b. Altres operacions no financeres	12.446.900	56.640.761	-44.193.861
1. Total operacions no financeres (a + b)	381.704.064	388.441.474	-6.737.411
2. Actius financers	1.330.868	1.338.870	-8.003
3. Passius financers	101.081.468	26.214.290	74.867.178
Resultat pressupostari de l'exercici	484.116.399	415.994.634	68.121.765
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			12.003.962
6. Desviacions positives de l'exercici			2.044.391
Resultat pressupostari ajustat			78.081.336

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
1. Fons líquids de tesoreria	14.494.156
2. Drets pendents de cobrament	227.296.116
- del pressupost corrent	88.044.010
- de pressuposts tancats	152.571.955
- d'operacions no pressupostàries	8.786.873
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	22.106.722
3. Obligacions pendents de pagament	150.456.832
- del pressupost corrent	106.115.814
- de pressuposts tancats	27.541.219
- d'operacions no pressupostàries	16.932.535
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	132.736
I. Romanent de tesoreria total (1 + 2 - 3)	91.333.441
II. Saldos de dubtós cobrament	46.645.160
III. Excés de finançament afectat	17.004.524
IV. Romanent de tesoreria per a despeses grals. (II-III)	27.683.757

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	72.527.851	-3.128.195	69.399.657	25.153.031	44.246.626
2010	60.254.955	-2.488.472	57.766.483	14.651.923	43.114.560
2009	29.180.132	-1.094.567	28.085.565	6.079.400	22.006.165
2008	23.593.044	-817.479	22.775.565	1.487.440	21.288.125
2007 i ant.	36.206.065	-9.147.998	27.058.068	5.141.588	21.916.479
Total	221.762.048	-16.676.711	205.085.338	52.513.382	152.571.955
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	119.271.271	-153.667	119.117.604	112.130.865	6.986.739
2010	6.125.778		6.125.778	3.806.904	2.318.874
2009	8.960.503	-1.538	8.958.965	3.742.595	5.216.370
2008	8.767.643	-2.552	8.765.091	2.562.686	6.202.405
2007 i ant.	9.232.946	-212.043	9.020.903	2.204.073	6.816.830
Total	152.358.141	-369.800	151.988.341	124.447.122	27.541.219

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	91,1	%
2 Realització pagaments	74,5	%
3 Despeses per habitant	1.020,5	EUR/h.
4 Inversió per habitant	139,0	EUR/h.
5 Esforç inversor	13,6	%
6 Termini de pagament	184,4	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	106,0	%
8 Realització de cobraments	81,8	%
9 Autonomia	76,0	%
10 Autonomia fiscal	37,9	%
11 Termini de cobrament	94,6	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	191,5	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tesoreria	282,0	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	81,9	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	25,6	%

LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ			EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	504.013			504.013	610.615	27,3	121,2	441.137	72,2	169.478
2. Imposts indirectes	60.000			60.000	57.559	2,6	95,9	57.559	100,0	
3. Taxes i altres ingressos	246.379	50.000	20,3	296.379	322.649	14,4	108,9	187.853	58,2	134.796
4. Transferències corrents	575.142			575.142	760.721	34,1	132,3	687.251	90,3	73.470
5. Ingressos patrimonials	6.444			6.444	29.364	1,3	455,7	23.964	81,6	5.400
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital					104.170	4,7		18.237	17,5	85.933
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers					348.533	15,6		348.533	100,0	
Total ingressos	1.391.978	50.000	3,6	1.441.978	2.233.611	100,0	154,9	1.764.534	79,0	469.077
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	486.916			486.916	421.643	48,3	86,6	421.643	100,0	
2. Compra béns i serveis	504.194	50.000	9,9	554.194	281.509	32,2	50,8	175.142	62,2	106.367
3. Interessos	32.467			32.467	31.221	3,6	96,2	31.221	100,0	
4. Transferències corrents	174.566			174.566	56.048	6,4	32,1	29.944	53,4	26.104
6. Inversions reals	6.300			6.300	659	0,1	10,5	659	100,0	
7. Transferències capital	56.047			56.047	55.900	6,4	99,7	55.900	100,0	
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	26.823			26.823	26.823	3,1	100,0	26.823	100,0	
Total despeses	1.287.314	50.000	3,9	1.337.314	873.802	100,0	65,3	741.331	84,8	132.471
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	1.391.978	50.000	3,6	1.441.978	2.233.611		154,9	1.764.534	79,0	469.077
Total despeses	1.287.314	50.000	3,9	1.337.314	873.802		65,3	741.331	84,8	132.471
Diferències	104.664			104.664	1.359.808			1.023.203		336.606

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ			EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	108.838	50.000	45,9	158.838	35.332	4,0	22,2	10.900	30,8	24.432
2. Actua. protec. i prom. social	105.880			105.880	10.557	1,2	10,0	5.278	50,0	5.278
3. Prod. béns públics car.pref.	375.509			375.509	258.310	29,6	68,8	199.217	77,1	59.093
4. Actua. caire econòmic	62.050			62.050	4.013	0,5	6,5	3.201	79,8	812
9. Actua. caràcter general	575.747			575.747	507.547	58,1	88,2	464.691	91,6	42.856
0. Deute públic	59.290			59.290	58.044	6,6	97,9	58.044	100,0	
Total	1.287.314	50.000	3,9	1.337.314	873.802	100,0	65,3	741.331	84,8	132.471

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)		
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.	1. Fons líquids de tresoreria		150.542
a. Operacions corrents	1.780.908	790.421	990.486	2. Drets pendents de cobrament		1.815.670
b. Altres operacions no financeres	104.170	56.559	47.612	- del pressupost corrent		469.077
1. Total operacions no financeres (a + b)	1.885.078	846.980	1.038.098	- de pressuposts tancats		3.152.160
2. Actius financers				- d'operacions no pressupostàries		883.277
3. Passius financers	348.533	26.823	321.710	(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva		2.688.844
Resultat pressupostari de l'exercici	2.233.611	873.802	1.359.808	3. Obligacions pendents de pagament		-9.019.924
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals				- del pressupost corrent		132.471
5. Desviacions negatives de l'exercici				- de pressuposts tancats		1.085.193
6. Desviacions positives de l'exercici			115.820	- d'operacions no pressupostàries		334.823
Resultat pressupostari ajustat			1.243.988	(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva		10.572.410
				I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)		10.986.136
				II. Saldos de dubtós cobrament		407.205
				III. Excés de finançament afectat		1.923.679
				IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (II-III)		8.655.251

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	1.092.615		1.092.615	152.524	940.091
2010	347.030		347.030	87.557	259.473
2009	211.766		211.766	5.400	206.366
2008	127.881		127.881		127.881
2007 i ant.	1.618.349		1.618.349		1.618.349
Total	3.397.641		3.397.641	245.481	3.152.160
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	848.116		848.116	444.160	403.957
2010	342.588		342.588	332.302	10.286
2009	19.760		19.760	989	18.771
2008	17.779		17.779		17.779
2007 i ant.	704.400		704.400	70.000	634.400
Total	1.932.643		1.932.643	847.450	1.085.193

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	65,3	%
2 Realització pagaments	84,8	%
3 Despeses per habitant	300,5	EUR/h.
4 Inversió per habitant	19,4	EUR/h.
5 Esforç inversor	6,5	%
6 Terminis de pagament	138,0	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	154,9	%
8 Realització de cobraments	79,0	%
9 Autonomia	45,7	%
10 Autonomia fiscal	44,4	%
11 Terminis de cobrament	112,4	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	427,8	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	14,4	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	43,8	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	7,2	%

AJUNTAMENT DE POLLENÇA

Polleña	Illa: Mallorca	Codi: 07042	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 16.191

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	45.076.959	44.478.047	A) Fons propis	44.936.179	38.415.768
I. Inversions destinades a l'ús general	18.166.373	17.798.416	I. Patrimoni	11.754.146	11.623.322
II. Immobilitzat immaterial	59.469	61.931	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	26.851.118	26.617.701	III. Resultats d'exercicis anteriors	26.792.445	22.388.558
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	6.389.587	4.403.887
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents			C) Creditors a llarg termini	5.442.757	5.610.514
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis	1.821	1.821	II. Altres deutes a llarg termini	5.442.757	5.610.514
C) Actiu circulant	12.278.010	8.961.492	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	6.977.855	9.415.079
II. Deutors	8.322.811	6.408.731	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals	639.703	639.703	II. Altres deutes a curt termini	1.133.582	1.111.125
IV. Tresoreria	3.315.496	1.913.057	III. Creditors	5.844.273	8.303.954
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	57.356.791	53.441.360	Total passiu	57.356.791	53.441.360

COMpte DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	127.951	130.359
2. Aprovisionaments	14.881		a) Vendes		144
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis	126.632	130.215
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles	14.881		2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	18.271.799	16.381.983
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	13.481.358	13.065.440	a) Ingressos tributaris	18.271.799	16.381.983
a) Despeses de personal	6.207.979	6.436.001	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	1.401.564	1.237.876
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	922.411	879.918	a) Reintegrants	-904	365
d) Variació provisions de tràfic	-117.836	-926.415	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	6.255.101	6.443.766	c) Altres ingressos de gestió	1.293.390	1.116.305
f) Despeses financeres i similars	213.703	232.169	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	109.078	121.205
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	4.454.617	3.922.951	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	4.454.617	3.922.951	5. Transferències i subvencions	4.365.190	5.379.748
b) Transferències i subvencions de capital			a) Transferències corrents	4.128.106	4.001.982
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	-173.864	1.737.687	b) Subvencions corrents	100.000	
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital	137.084	1.027.575
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital		350.191
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris	76	
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	-173.864	1.737.687	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
			c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	76	
Estalvi	6.389.587	4.403.887	Desestalvi		

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	8.940	229.518	234.441	4.018	1. Liquiditat immediata	65,5	%
Bancs comptes operatius	1.912.791	28.240.685	28.343.998	1.809.478	2. Solvència a curt termini	259,8	%
Bancs restringits recapt.					3. Endeutament per habitant	393,0	EUR/h.
Caixa restringida		14.158	12.158	2.000	<i>Altres indicadors calculats per l'ISCIB:</i>		
Bancs restringits pag.					4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	5.300.155,2	EUR
Bancs comptes financers		1.500.000		1.500.000	5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	21,7	%
Altres		4.628.334	4.628.334		6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	56,2	%
Totals	1.921.732	34.612.695	33.218.931	3.315.496	7. Cost financer	3,3	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	25,7	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)									
	Pendent 01/01/12			Variacions		Pendent 31/12/12			
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total	Llarg termini	Curt termini	Total
Totals	6.662.673		6.662.673	933.191	1.092.268		5.398.186	1.105.411	6.503.596

Pollença										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	10.236.825			10.236.825	11.615.104	46,3	113,5	9.314.088	80,2	2.301.016
2. Imposts indirectes	500.050			500.050	408.512	1,6	81,7	406.499	99,5	2.013
3. Taxes i altres ingressos	6.605.820			6.605.820	7.807.785	31,1	118,2	6.063.883	77,7	1.743.902
4. Transferències corrents	3.791.716			3.791.716	4.045.485	16,1	106,7	3.935.794	97,3	109.692
5. Ingressos patrimonials	55.770			55.770	51.772	0,2	92,8	36.094	69,7	15.678
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	739.599	81.938	11,1	821.537	237.084	0,9	28,9	137.084	57,8	100.000
8. Variació actius financers		313.829		313.829						
9. Variació passius financers		933.191		933.191	933.191	3,7	100,0	933.191	100,0	
Total ingressos	21.929.781	1.328.958	6,1	23.258.739	25.098.933	100,0	107,9	20.826.632	83,0	4.272.301
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	6.866.810	-46.089	-0,7	6.820.722	6.207.979	31,2	91,0	6.207.348	100,0	631
2. Compra béns i serveis	6.849.244	400.429	5,8	7.249.673	6.411.060	32,2	88,4	5.473.163	85,4	937.897
3. Interessos	332.904			332.904	213.703	1,1	64,2	167.905	78,6	45.798
4. Transferències corrents	4.510.154	-16.000	-0,4	4.494.154	4.464.683	22,4	99,3	3.110.482	69,7	1.354.200
6. Inversions reals	1.907.100	866.121	45,4	2.773.222	1.537.037	7,7	55,4	1.195.976	77,8	341.061
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	1.092.268			1.092.268	1.092.268	5,5	100,0	974.558	89,2	117.710
Total despeses	21.558.480	1.204.462	5,6	22.762.942	19.926.730	100,0	87,5	17.129.432	86,0	2.797.299
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	21.929.781	1.328.958	6,1	23.258.739	25.098.933	107,9	20.826.632	83,0	4.272.301	
Total despeses	21.558.480	1.204.462	5,6	22.762.942	19.926.730	87,5	17.129.432	86,0	2.797.299	
Diferències	371.301	124.496		495.797	5.172.203		3.697.201		1.475.002	

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	11.621.216	98.053	0,8	11.719.269	10.057.611	50,5	85,8	8.354.679	83,1	1.702.932
2. Actua. protec. i prom. social	1.173.889	13.693	1,2	1.187.582	1.154.681	5,8	97,2	957.024	82,9	197.657
3. Prod. béns públics car.pref.	2.854.590	1.036.136	36,3	3.890.726	3.562.891	17,9	91,6	3.380.973	94,9	181.918
4. Actua. caire econòmic	897.698	80.168	8,9	977.866	709.297	3,6	72,5	653.435	92,1	55.862
9. Actua. caràcter general	3.585.916	-23.589	-0,7	3.562.327	3.136.278	15,7	88,0	2.640.858	84,2	495.420
0. Deute públic	1.425.171			1.425.171	1.305.971	6,6	91,6	1.142.462	87,5	163.509
Total	21.558.480	1.204.462	5,6	22.762.942	19.926.730	100,0	87,5	17.129.432	86,0	2.797.299

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.	I. Fons líquids de tresoreria	3.313.496
a. Operacions corrents	23.928.658	17.297.425	6.631.233	2. Drets pendents de cobrament	10.519.219
b. Altres operacions no financeres	237.084	1.537.037	-1.299.953	- del pressupost corrent	4.272.301
1. Total operacions no financeres (a + b)	24.165.742	18.834.462	5.331.280	- de pressuposts tancats	5.563.063
2. Actius financers				- d'operacions no pressupostàries	834.615
3. Passius financers	933.191	1.092.268	-159.077	(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	150.759
Resultat pressupostari de l'exercici	25.098.933	19.926.730	5.172.203	3. Obligacions pendents de pagament	5.629.030
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals				- del pressupost corrent	2.797.299
5. Desviacions negatives de l'exercici			313.829	- de pressuposts tancats	2.263.949
6. Desviacions positives de l'exercici				- d'operacions no pressupostàries	817.344
Resultat pressupostari ajustat			5.486.032	(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	249.561

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canç.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	4.063.731	29.153	4.092.885	1.718.760	2.374.125
2010	1.219.977		1.219.977	351.946	868.031
2009	762.083		762.083	163.602	598.481
2008	648.004		648.004	29.930	618.074
2007 i ant.	1.162.565		1.162.565	58.213	1.104.352
Total	7.856.360	29.153	7.885.513	2.322.450	5.563.063
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	4.487.121	-119.366	4.367.755	4.133.902	233.853
2010	1.039.047		1.039.047	370.277	668.770
2009	295.462		295.462	7.824	287.639
2008	476.248	-25.345	450.903	76.985	373.918
2007 i ant.	927.163		927.163	227.395	699.768
Total	7.225.041	-144.710	7.080.331	4.816.382	2.263.949

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)				
1 Execució pressupost de despeses	87,5	%		
2 Realització pagaments	86,0	%		
3 Despeses per habitant	1.230,7	EUR/h.		
4 Inversió per habitant	94,9	EUR/h.		
5 Esforç inversor	7,7	%		
6 Termini de pagament	58,9	Dies		
7 Execució pressupost d'ingressos	107,9	%		
8 Realització de cobraments	83,0	%		
9 Autonomia	79,2	%		
10 Autonomia fiscal	79,0	%		
11 Termini de cobrament	74,7	Dies		
12 Superàvit o dèficit per habitant	338,8	EUR/h.		
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	97,9	%		
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	68,0	%		
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	29,6	%		

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

Porreres										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	1.322.573			1.322.573	1.285.923	28,2	97,2	972.362	75,6	313.561
2. Imposts indirectes	56.200			56.200	63.532	1,4	113,0	63.350	99,7	182
3. Taxes i altres ingressos	223.980			223.980	235.581	5,2	105,2	225.117	95,6	10.464
4. Transferències corrents	1.242.439	153.700	12,4	1.396.139	1.370.878	30,1	98,2	1.159.197	84,6	211.681
5. Ingressos patrimonials	22.500			22.500	23.410	0,5	104,0	21.953	93,8	1.456
6. Alienació inversions reals		9.522		9.522	24.522	0,5	257,5	24.522	100,0	
7. Transferències capital	48.000			48.000	48.011	1,1	100,0			48.011
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers		946.773		946.773	1.501.544	33,0	158,6	1.501.544	100,0	
Total ingressos	2.915.692	1.109.995	38,1	4.025.687	4.553.400	100,0	113,1	3.968.044	87,1	585.356
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	1.011.309	3.870	0,4	1.015.179	972.513	26,7	95,8	971.126	99,9	1.388
2. Compra béns i serveis	688.197	231.591	33,7	919.788	917.484	25,2	99,7	659.620	71,9	257.864
3. Interessos	58.079	100.700	173,4	158.779	154.691	4,2	97,4	154.691	100,0	
4. Transferències corrents	481.123	72.600	15,1	553.723	530.843	14,6	95,9	408.464	76,9	122.378
6. Inversions reals	18.760	353.376	1.883,7	372.136	364.245	10,0	97,9	364.245	100,0	
7. Transferències capital	97.130	347.858	358,1	444.987	444.987	12,2	100,0	444.987	100,0	
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	312.565			312.565	259.213	7,1	82,9	259.213	100,0	
Total despeses	2.667.162	1.109.995	41,6	3.777.157	3.643.976	100,0	96,5	3.262.346	89,5	381.630
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	2.915.692	1.109.995	38,1	4.025.687	4.553.400	113,1	3.968.044	87,1	585.356	
Total despeses	2.667.162	1.109.995	41,6	3.777.157	3.643.976	96,5	3.262.346	89,5	381.630	
Diferències	248.530			248.530	909.424		705.698		203.727	

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	462.778	333.699	72,1	796.477	779.041	21,4	97,8	704.753	90,5	74.288
2. Actua. protec. i prom. social	249.700	7.772	3,1	257.472	238.182	6,5	92,5	229.874	96,5	8.308
3. Prod. béns públics car.pref.	750.922	630.291	83,9	1.381.213	1.368.929	37,6	99,1	1.184.434	86,5	184.496
4. Actua. caire econòmic	30.800	1.000	3,2	31.800	30.778	0,8	96,8	11.515	37,4	19.264
9. Actua. caràcter general	804.659	36.533	4,5	841.191	814.546	22,4	96,8	719.272	88,3	95.274
0. Deute públic	368.303	100.700	27,3	469.003	412.500	11,3	88,0	412.500	100,0	
Total	2.667.162	1.109.995	41,6	3.777.157	3.643.976	100,0	96,5	3.262.346	89,5	381.630

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.	
a. Operacions corrents	2.979.324	2.575.531	403.793	
b. Altres operacions no financeres	72.533	809.232	-736.699	
1. Total operacions no financeres (a + b)	3.051.857	3.384.763	-332.906	
2. Actius financers				
3. Passius financers	1.501.544	259.213	1.242.331	
Resultat pressupostari de l'exercici	4.553.400	3.643.976	909.424	
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals				
5. Desviacions negatives de l'exercici				
6. Desviacions positives de l'exercici				
Resultat pressupostari ajustat			909.424	

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)			
I. Fons líquids de tresoreria			249.354
2. Drets pendents de cobrament			1.990.805
- del pressupost corrent			585.356
- de pressuposts tancats			1.554.196
- d'operacions no pressupostàries			3.091
(+) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva			151.839
3. Obligacions pendents de pagament			1.232.302
- del pressupost corrent			381.630
- de pressuposts tancats			87.979
- d'operacions no pressupostàries			836.781
(+) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva			74.088
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)			1.007.856
II. Saldos de dubtós cobrament			643.332
III. Excés de finançament afectat			76.517
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (II-III)			288.007

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	1.021.921	-23.023	998.899	477.789	521.110
2010	342.309	-3.989	338.320	66.399	271.921
2009	358.670	-230.956	127.714	9.881	117.833
2008	73.231	-111	73.120	543	72.577
2007 i ant.	574.106	-1.543	572.564	1.809	570.755
Total	2.370.237	-259.621	2.110.617	556.421	1.554.196
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	708.147		708.147	655.936	52.211
2010	274.801		274.801	273.361	1.440
2009	102.644		102.644	95.176	7.468
2008	4.654		4.654		4.654
2007 i ant.	133.488		133.488	111.281	22.207
Total	1.223.733		1.223.733	1.135.754	87.979

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)			
1 Execució pressupost de despeses	96,5	%	
2 Realització pagaments	89,5	%	
3 Despeses per habitant	664,2	EUR/h.	
4 Inversió per habitant	147,5	EUR/h.	
5 Esforç inversor	22,2	%	
6 Termini de pagament	73,6	Dies	
7 Execució pressupost d'ingressos	113,1	%	
8 Realització de cobraments	87,1	%	
9 Autonomia	35,9	%	
10 Autonomia fiscal	34,8	%	
11 Termini de cobrament	74,9	Dies	
12 Superàvit o dèficit per habitant	165,8	EUR/h.	
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	315,8	%	
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	92,8	%	
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	23,5	%	

Sa Pobla										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	3.971.300			3.971.300	4.238.092	25,2	106,7	3.672.544	86,7	565.548
2. Imposts indirectes	272.900			272.900	119.347	0,7	43,7	119.347	100,0	
3. Taxes i altres ingressos	3.173.470	15.708	0,5	3.189.178	3.335.343	19,8	104,6	2.963.934	88,9	371.409
4. Transferències corrents	2.829.533	16.957	0,6	2.846.490	2.766.411	16,4	97,2	2.446.128	88,4	320.283
5. Ingressos patrimonials	46.062			46.062	34.611	0,2	75,1	26.624	76,9	7.988
6. Alienació inversions reals	725.000			725.000						
7. Transferències capital	150.095			150.095	149.741	0,9	99,8			149.741
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	1.545.140	6.416	0,4	1.551.556	6.189.170	36,8	398,9	6.189.170	100,0	
Total ingressos	12.713.500	39.081	0,3	12.752.581	16.832.715	100,0	132,0	15.417.746	91,6	1.414.969
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	4.350.857	-71.478	-1,6	4.279.379	4.027.972	33,0	94,1	4.017.660	99,7	10.312
2. Compra béns i servis	4.536.302	190.602	4,2	4.726.904	4.667.877	38,2	98,8	3.773.315	80,8	894.562
3. Interessos	463.375	-24.296	-5,2	439.079	417.143	3,4	95,0	417.143	100,0	
4. Transferències corrents	395.762	-35.859	-9,1	359.903	287.587	2,4	79,9	235.430	81,9	52.157
6. Inversions reals	1.310.844	-19.888	-1,5	1.290.956	1.287.393	10,5	99,7	1.048.576	81,4	238.817
7. Transferències capital	495.075			495.075	357.763	2,9	72,3	324.780	90,8	32.983
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	1.161.285			1.161.285	1.160.542	9,5	99,9	1.160.542	100,0	
Total despeses	12.713.500	39.081	0,3	12.752.581	12.206.277	100,0	95,7	10.977.446	89,9	1.228.831
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	12.713.500	39.081	0,3	12.752.581	16.832.715		132,0	15.417.746	91,6	1.414.969
Total despeses	12.713.500	39.081	0,3	12.752.581	12.206.277		95,7	10.977.446	89,9	1.228.831
Diferències					4.626.438			4.440.300		186.138

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	5.057.517	132.293	2,6	5.189.810	5.127.889	42,0	98,8	4.335.718	84,6	792.171
2. Actua. protec. i prom. social	1.597.268	-22.813	-1,4	1.574.455	1.481.265	12,1	94,1	1.452.358	98,0	28.907
3. Prod. béns públics car.pref.	2.227.535	-36.715	-1,6	2.190.820	2.061.295	16,9	94,1	1.708.583	82,9	352.712
4. Actua. caire econòmic	145.501	6.700	4,6	152.201	151.553	1,2	99,6	150.533	99,3	1.020
9. Actua. caràcter general	2.073.758	-10.384	-0,5	2.063.374	1.821.106	14,9	88,3	1.767.086	97,0	54.020
0. Deute públic	1.611.921	-30.000	-1,9	1.581.921	1.563.168	12,8	98,8	1.563.168	100,0	
Total	12.713.500	39.081	0,3	12.752.581	12.206.277	100,0	95,7	10.977.446	89,9	1.228.831

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	10.493.804	9.400.579	1.093.225
b. Altres operacions no financeres	149.741	1.645.156	-1.495.415
1. Total operacions no financeres (a + b)	10.643.545	11.045.735	-402.191
2. Actius financers			
3. Passius financers	6.189.170	1.160.542	5.028.628
Resultat pressupostari de l'exercici	16.832.715	12.206.277	4.626.438
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			2.551.102
6. Desviacions positives de l'exercici			6.189.170
Resultat pressupostari ajustat			988.369

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)		601.397
I. Fons líquids de tesoreria		
2. Drets pendents de cobrament		4.461.914
- del pressupost corrent		1.414.969
- de pressuposts tancats		2.080.150
- d'operacions no pressupostàries		966.795
(+) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva		
3. Obligacions pendents de pagament		2.186.805
- del pressupost corrent		1.228.831
- de pressuposts tancats		549.481
- d'operacions no pressupostàries		408.703
(+) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva		210
I. Romanent de tesoreria total (1 + 2 - 3)		2.876.506
II. Saldos de dubtós cobrament		1.263.878
III. Excés de finançament afectat		
IV. Romanent de tesoreria per a despeses grals. (II-III)		1.612.628

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	2.441.535	-37.397	2.404.138	1.415.225	988.914
2010	835.746	-38.669	797.077	313.632	483.445
2009	376.363	-28.299	348.064	208.894	139.170
2008	354.652	-21.397	333.255	18.510	314.745
2007 i ant.	357.593	-194.383	163.211	9.333	153.877
Total	4.365.890	-320.145	4.045.745	1.965.595	2.080.150
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	3.722.853	-2.450	3.720.402	3.710.591	9.811
2010	1.952.399	-29.523	1.922.876	1.809.615	113.262
2009	807.660	-102.474	705.186	604.633	100.553
2008	105.020	-587	104.433	36.318	68.115
2007 i ant.	354.806	-6.688	348.118	90.378	257.740
Total	6.942.738	-141.722	6.801.015	6.251.534	549.481

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	95,7	%
2 Realització pagaments	89,9	%
3 Despeses per habitant	946,1	EUR/h.
4 Inversió per habitant	127,5	EUR/h.
5 Esforç inversor	13,5	%
6 Terminis de pagament	69,7	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	132,0	%
8 Realització de cobraments	91,6	%
9 Autonomia	45,9	%
10 Autonomia fiscal	45,7	%
11 Terminis de cobrament	44,6	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	76,6	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tesoreria	61,3	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	91,9	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	45,0	%

LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)						EXECUCIÓ				
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ			Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
	Inicial	Modificació	(a)							
1. Imposts directes	846.217			846.217	1.149.958	32,9	135,9	811.002	70,5	338.956
2. Imposts indirectes	23.482			23.482	27.924	0,8	118,9	27.353	98,0	571
3. Taxes i altres ingressos	427.535			427.535	532.400	15,2	124,5	320.188	60,1	212.212
4. Transferències corrents	725.461	4.120	0,6	729.581	679.816	19,5	93,2	659.816	97,1	20.000
5. Ingressos patrimonials					110	0,0		110	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	1	73.576	7.357.636,0	73.577	60.436	1,7	82,1	905	1,5	59.530
8. Variació actius financers		320.377		320.377						
9. Variació passius financers					1.043.892	29,9		1.043.892	100,0	
Total ingressos	2.022.696	398.074	19,7	2.420.769	3.494.535	100,0	144,4	2.863.266	81,9	631.269
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	644.138	4.050	0,6	648.188	623.348	31,5	96,2	621.461	99,7	1.887
2. Compra béns i serveis	858.267	64.920	7,6	923.187	881.834	44,5	95,5	679.044	77,0	202.790
3. Interessos	139.213	-32.500	-23,3	106.713	106.053	5,4	99,4	106.035	100,0	18
4. Transferències corrents	141.650	-19.380	-13,7	122.270	76.076	3,8	62,2	55.657	73,2	20.419
6. Inversions reals	15.575	393.984	2.529,6	409.558	81.749	4,1	20,0	81.042	99,1	707
7. Transferències capital	26.187			26.187	26.187	1,3	100,0			26.187
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	197.666	-13.000	-6,6	184.666	184.546	9,3	99,9	184.546	100,0	
Total despeses	2.022.696	398.074	19,7	2.420.769	1.979.792	100,0	81,8	1.727.784	87,3	252.008
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	2.022.696	398.074	19,7	2.420.769	3.494.535		144,4	2.863.266	81,9	631.269
Total despeses	2.022.696	398.074	19,7	2.420.769	1.979.792		81,8	1.727.784	87,3	252.008
Diferències					1.514.743			1.135.482		379.261

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)						EXECUCIÓ				
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ			Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
	Inicial	Modificació	(a)							
1. Serveis públics bàsics	674.371	383.627	56,9	1.057.998	718.938	36,3	68,0	617.820	85,9	101.118
2. Actua. protec. i prom. social	108.849	3.450	3,2	112.299	96.942	4,9	86,3	80.868	83,4	16.074
3. Prod. béns públics car.pref.	380.311	38.220	10,0	418.530	373.903	18,9	89,3	296.991	79,4	76.912
4. Actua. caire econòmic	108.679	16.270	15,0	124.949	115.197	5,8	92,2	78.277	68,0	36.920
9. Actua. caràcter general	414.085	2.007	0,5	416.092	384.654	19,4	92,4	363.671	94,5	20.983
0. Deute públic	336.401	-45.500	-13,5	290.901	290.158	14,7	99,7	290.158	100,0	
Total	2.022.696	398.074	19,7	2.420.769	1.979.792	100,0	81,8	1.727.784	87,3	252.008

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	2.390.207	1.687.310	702.897
b. Altres operacions no financeres	60.436	107.936	-47.500
1. Total operacions no financeres (a + b)	2.450.643	1.795.246	655.396
2. Actius financers			
3. Passius financers	1.043.892	184.546	859.347
Resultat pressupostari de l'exercici	3.494.535	1.979.792	1.514.743
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			6.615
6. Desviacions positives de l'exercici			13.189
Resultat pressupostari ajustat			1.508.169

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)		
1. Fons líquids de tesoreria		437.804
2. Drets pendents de cobrament		2.099.027
- del pressupost corrent		631.269
- de pressuposts tancats		1.608.124
- d'operacions no pressupostàries		307.328
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva		447.694
3. Obligacions pendents de pagament		374.684
- del pressupost corrent		252.008
- de pressuposts tancats		112.166
- d'operacions no pressupostàries		102.700
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva		92.191
I. Romanent de tesoreria total (1 + 2 - 3)		2.162.147
II. Saldos de dubtós cobrament		376.971
III. Excés de finançament afectat		189.648
IV. Romanent de tesoreria per a despeses grals. (II-III)		1.595.528

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	1.399.396		1.399.396	633.145	766.251
2010	474.532		474.532	252.894	221.638
2009	99.509		99.509	20.755	78.754
2008	78.678		78.678	5.619	73.058
2007 i ant.	472.923		472.923	4.501	468.421
Total	2.525.038		2.525.038	916.914	1.608.124
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	1.344.493		1.344.493	1.344.771	-278
2010	5.553		5.553	4.250	1.303
2009	4.219		4.219	98	4.121
2008	23.049		23.049	23.993	-945
2007 i ant.	476.256		476.256	368.292	107.964
Total	1.853.569		1.853.569	1.741.403	112.166

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	81,8	%
2 Realització pagaments	87,3	%
3 Despeses per habitant	1.049,7	EUR/h.
4 Inversió per habitant	57,2	EUR/h.
5 Esforç inversor	5,5	%
6 Termini de pagament	77,3	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	144,4	%
8 Realització de cobraments	81,9	%
9 Autonomia	48,9	%
10 Autonomia fiscal	48,9	%
11 Termini de cobrament	118,1	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	799,7	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tesoreria	94,5	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	93,9	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	36,3	%

AJUNTAMENT DE SANT ANTONI DE PORTMANY

Sant Antoni de Portmany	Il·la: Eivissa-Forme	Codi: 07046	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 22.446

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	64.891.014	60.861.236	A) Fons propis	64.007.275	64.771.458
I. Inversions destinades a l'ús general	43.409.054	42.095.196	I. Patrimoni	53.135.637	53.135.637
II. Immobilitzat immaterial	91.870	57.098	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	21.457.068	18.710.817	III. Resultats d'exercicis anteriors	11.635.821	9.379.763
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	-764.183	2.256.058
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents	61.000	61.000	C) Creditors a llarg termini	11.940.935	6.580.067
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini	-127.978	-62.875	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis	12.028	12.028	II. Altres deutes a llarg termini	11.940.935	6.580.067
C) Actiu circulant	19.985.437	25.155.626	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	8.940.270	14.677.365
II. Deutors	19.110.189	25.156.261	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals	-343.736	-368.633	II. Altres deutes a curt termini	3.739.788	3.844.366
IV. Tresoreria	1.218.984	367.998	III. Creditors	5.200.482	10.832.999
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	84.888.480	86.028.890	Total passiu	84.888.480	86.028.890

COMpte DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent		INGRESSOS	Corrent	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	72	12.099
2. Aprovisionaments			a) Vendes		12.099
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis		
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	16.430.882	15.398.674
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	19.155.149	19.565.388	a) Ingressos tributaris	16.430.882	15.398.674
a) Despeses de personal	6.406.879	7.239.216	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	1.732.184	2.740.416
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	767.777	690.274	a) Reintegraments		
d) Variació provisions de tràfic	1.354.467	842.940	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	10.022.545	10.497.919	c) Altres ingressos de gestió	1.381.667	2.304.731
f) Despeses financeres i similars	603.481	295.039	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	350.518	435.685
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	2.902.787	696.534	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	495.771	696.534	5. Transferències i subvencions	4.918.823	5.777.830
b) Transferències i subvencions de capital	2.407.016		a) Transferències corrents	4.600.802	3.223.730
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	1.789.291	1.609.620	b) Subvencions corrents	318.021	693.211
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital		471.888
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital		1.389.001
c) Pèrdues per operacions d'endeutament	35.640	77.559	6. Beneficis i ingressos extraordinaris	1.082	198.581
d) Despeses extraordinàries	160		a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	1.753.491	1.532.060	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
			c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	1.082	198.581
Estalvi		2.256.058	Desestalvi	764.183	

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	8.004	5.362.575	5.357.989	2.590	1.	18,9	%
Bancs comptes operatius	359.995	46.407.853	45.551.454	1.216.394	2.	378,2	%
Bancs restringits recapt.					3.	621,1	EUR/h.
Caixa restringida					<i>Altres indicadors calculats per l'ISCIB:</i>		
Bancs restringits pag.					4.	11.045.167,2	EUR
Bancs comptes financers					5.	24,6	%
Altres					6.	42,8	%
Totals	367.998	51.760.429	50.909.443	1.218.984	7.	4,3	%
					8.	27,8	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)							
	Pendent 01/01/12			Variacions		Pendent 31/12/12	
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total	Llarg termini
Totals	6.645.419	2.023.647	8.669.066	7.295.242	2.023.647	11.940.935	1.999.725
							13.940.660

Sant Antoni de Portmany										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	11.336.063			11.336.063	11.869.203	39,1	104,7	9.811.467	82,7	2.057.736
2. Imposts indirectes	550.000			550.000	379.645	1,2	69,0	356.353	93,9	23.292
3. Taxes i altres ingressos	5.868.000			5.868.000	6.068.702	20,0	103,4	5.010.717	82,6	1.057.985
4. Transferències corrents	4.466.750			4.466.750	4.767.006	15,7	106,7	4.762.006	99,9	5.000
5. Ingressos patrimonials	5.000			5.000	57	0,0	1,1	57	100,0	
6. Alienació inversions reals	10			10						
7. Transferències capital	499.157	71.601	14,3	570.758						
8. Variació actius financers	10	10.340.925	103.409.246,7	10.340.935						
9. Variació passius financers	10	2.753.729	27.537.290,2	2.753.739	7.295.242	24,0	264,9	7.295.242	100,0	
Total ingressos	22.725.000	13.166.255	57,9	35.891.255	30.379.866	100,0	84,6	27.235.842	89,7	3.144.013
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	7.231.577	-165.926	-2,3	7.065.651	6.406.879	23,9	90,7	6.284.502	98,1	122.377
2. Compra béns i serveis	10.055.774	1.868.640	18,6	11.924.415	10.125.254	37,7	84,9	7.460.917	73,7	2.664.337
3. Interessos	301.879	303.000	100,4	604.879	603.179	2,2	99,7	603.179	100,0	
4. Transferències corrents	879.745	315.442	35,9	1.195.187	506.329	1,9	42,4	274.969	54,3	231.360
6. Inversions reals	1.244.169	9.007.300	724,0	10.251.469	4.869.677	18,1	47,5	4.321.749	88,7	547.929
7. Transferències capital	1.136.452	1.748.766	153,9	2.885.218	2.407.016	9,0	83,4	2.407.016	100,0	
8. Variació actius financers	10			10						
9. Variació passius financers	1.875.395	89.032	4,7	1.964.426	1.916.917	7,1	97,6	1.916.917	100,0	
Total despeses	22.725.000	13.166.255	57,9	35.891.255	26.835.252	100,0	74,8	23.269.249	86,7	3.566.003
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	22.725.000	13.166.255	57,9	35.891.255	30.379.866	84,6	27.235.842	89,7	3.144.013	
Total despeses	22.725.000	13.166.255	57,9	35.891.255	26.835.252	74,8	23.269.249	86,7	3.566.003	
Diferències					3.544.603		3.966.593		-421.990	

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	11.317.499	6.838.577	60,4	18.156.076	13.196.812	49,2	72,7	10.981.945	83,2	2.214.866
2. Actua. protec. i prom. social	1.483.816	84.847	5,7	1.568.664	836.734	3,1	53,3	682.907	81,6	153.828
3. Prod.béns públics car.pref.	2.559.734	4.939.343	193,0	7.499.078	5.293.418	19,7	70,6	4.871.376	92,0	422.041
4. Actua. caire econòmic	602.405	71.867	11,9	674.272	470.944	1,8	69,8	366.878	77,9	104.066
9. Actua. caràcter general	4.584.273	839.589	18,3	5.423.862	4.517.248	16,8	83,3	3.846.047	85,1	671.201
0. Deute públic	2.177.273	392.032	18,0	2.569.305	2.520.096	9,4	98,1	2.520.096	100,0	
Total	22.725.000	13.166.255	57,9	35.891.255	26.835.252	100,0	74,8	23.269.249	86,7	3.566.003

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)		
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.			
a. Operacions corrents	23.084.614	17.641.641	5.442.972	1. Fons líquids de tresoreria		
b. Altres operacions no financeres		7.276.694	-7.276.694	2. Drets pendents de cobrament		
1. Total operacions no financeres (a + b)	23.084.614	24.918.335	-1.833.721	- del pressupost corrent 3.144.013		
2. Actius financers				- de pressuposts tancats 19.597.430		
3. Passius financers	7.295.242	1.916.917	5.378.325	- d'operacions no pressupostàries 479.463		
Resultat pressupostari de l'exercici	30.379.866	26.835.252	3.544.603	(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva 76.756		
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			1.430.714	3. Obligacions pendents de pagament		
5. Desviacions negatives de l'exercici			3.999.078	- del pressupost corrent 3.566.003		
6. Desviacions positives de l'exercici				- de pressuposts tancats 64.196		
Resultat pressupostari ajustat			8.974.396	- d'operacions no pressupostàries 3.017.272		
				(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva 205.172		
				I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)		
				17.920.835		
				II. Saldos de dubtós cobrament		
				4.015.658		
				III. Excés de finançament afectat		
				4.762.555		
				IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)		
				9.142.622		

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	5.790.720	-233.576	5.557.144	1.459.970	4.097.174
2010	9.339.095	-1.312.387	8.026.708	4.164.788	3.861.920
2009	5.925.044	-55.759	5.869.285	167.905	5.701.380
2008	2.336.159	-51.401	2.284.758	100.822	2.183.936
2007 i ant.	4.024.585	-154.496	3.870.089	117.069	3.753.020
Total	27.415.603	-1.807.619	25.607.984	6.010.554	19.597.430
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	7.514.852		7.514.852	7.444.773	70.080
2010	1.134.575		1.134.575	1.116.503	18.072
2009	213.943		213.943	212.225	1.718
2008	13.778		13.778	13.778	
2007 i ant.	-25.674		-25.674		-25.674
Total	8.851.474		8.851.474	8.787.278	64.196

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	74,8	%
2 Realització pagaments	86,7	%
3 Despeses per habitant	1.195,6	EUR/h.
4 Inversió per habitant	324,2	EUR/h.
5 Esforç inversor	27,1	%
6 Termini de pagament	48,5	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	84,6	%
8 Realització de cobraments	89,7	%
9 Autonomia	75,4	%
10 Autonomia fiscal	54,6	%
11 Termini de cobrament	62,6	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	399,8	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	98,2	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	99,3	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	23,5	%

AJUNTAMENT DE SENCELLES

Sencelles	Il·la: Mallorca	Codi: 07047	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 3.187

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	5.504.289	5.294.119	A) Fons propis	5.532.194	4.757.375
I. Inversions destinades a l'ús general	3.032.794	2.828.674	I. Patrimoni	1.383.970	1.206.942
II. Immobilitzat immaterial	30.000	30.000	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	2.441.495	2.435.445	III. Resultats d'exercicis anteriors	3.550.434	3.489.798
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	597.790	60.635
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents			C) Creditors a llarg termini	1.927.354	568.194
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	1.927.354	568.194
C) Actiu circulant	2.557.414	2.089.793	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	602.156	2.058.342
II. Deutors	2.037.652	1.856.464	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals	30	30	II. Altres deutes a curt termini	20.506	62.723
IV. Tresoreria	519.732	233.299	III. Creditors	581.650	1.995.619
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	8.061.704	7.383.912	Total passiu	8.061.704	7.383.912

COMpte DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
2. Aprovisionaments			a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis	9.997	
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	1.498.803	654.391
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	1.533.005	1.359.333	a) Ingressos tributaris	1.498.803	654.391
a) Despeses de personal	589.078	625.071	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	218.261	210.869
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat			a) Reintegrants		
d) Variació provisions de tràfic	36.088	6.319	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	828.538	714.654	c) Altres ingressos de gestió	203.158	201.566
f) Despeses financeres i similars	69.302	13.289	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	15.103	9.303
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	573.315	132.336	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	573.315	132.336	5. Transferències i subvencions	767.454	776.032
b) Transferències i subvencions de capital			a) Transferències corrents	687.288	509.775
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	-209.594		b) Subvencions corrents		
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital	80.166	258.917
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital		7.339
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris		
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	-209.594		b) Beneficis per operacions d'endeutament		
c) Ingressos extraordinaris			c) Ingressos extraordinaris		
d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis		
Estalvi	597.790	149.622	Desestalvi		

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	111	4.031	3.442	701	1. Liquiditat immediata	217,8	%
Bancs comptes operatius	212.525	2.647.004	2.340.497	519.031	2. Solvència a curt termini	847,5	%
Bancs restringits recapt.					3. Endeutament per habitant	608,8	EUR/h.
Caixa restringida	-580	580			<i>Altres indicadors calculats per l'ISCIB:</i>		
Bancs restringits pag.		1.537.946	1.537.946	0	4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	1.955.258,3	EUR
Bancs comptes financers					5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	31,4	%
Altres	21.243	501.159	522.402		6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	23,8	%
Totals	233.299	4.690.720	4.404.287	519.732	7. Cost financer	3,3	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	24,0	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)									
	Pendent 01/01/12			Variacions			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total	Llarg termini	Curt termini	Total
Totals	625.109		625.109	1.537.946	45.898	2.057.237	2.057.237	59.920	2.117.157

Sencilles										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	894.335			894.335	889.486	22,2	99,5	582.491	65,5	306.994
2. Imposts indirectes	82.000			82.000	95.909	2,4	117,0	95.909	100,0	
3. Taxes i altres ingressos	899.272			899.272	725.544	18,1	80,7	594.380	81,9	131.164
4. Transferències corrents	542.793			542.793	668.910	16,7	123,2	595.292	89,0	73.617
5. Ingressos patrimonials	189.164			189.164	16.123	0,4	8,5	71	0,4	16.052
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital					80.166	2,0		80.166	100,0	
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers		343.316		343.316	1.537.946	38,3	448,0	1.537.946	100,0	
Total ingressos	2.607.564	343.316	13,2	2.950.881	4.014.084	100,0	136,0	3.486.256	86,9	527.827
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	663.800			663.800	598.441	25,2	90,2	598.441	100,0	
2. Compra béns i serveis	1.065.900	87.583	8,2	1.153.483	847.658	35,7	73,5	727.862	85,9	119.795
3. Interessos	76.000	-2.000	-2,6	74.000	69.302	2,9	93,7	69.302	100,0	
4. Transferències corrents	591.000	2.000	0,3	593.000	576.815	24,3	97,3	493.340	85,5	83.475
6. Inversions reals	182.864	255.734	139,8	438.598	255.734	10,8	58,3	255.734	100,0	
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	28.000			28.000	27.520	1,2	98,3	27.520	100,0	
Total despeses	2.607.564	343.316	13,2	2.950.881	2.375.469	100,0	80,5	2.172.198	91,4	203.271
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	2.607.564	343.316	13,2	2.950.881	4.014.084	136,0	3.486.256	86,9	527.827	
Total despeses	2.607.564	343.316	13,2	2.950.881	2.375.469	80,5	2.172.198	91,4	203.271	
Diferències					1.638.615		1.314.058		324.557	

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	1.055.564	209.684	19,9	1.265.248	815.900	34,3	64,5	739.842	90,7	76.059
2. Actua. protec. i prom. social	12.500			12.500	9.991	0,4	79,9	7.515	75,2	2.476
3. Prod. béns públics car.pref.	455.500	80.449	17,7	535.949	487.397	20,5	90,9	464.922	95,4	22.476
4. Actua. caire econòmic	4.500	2.000	44,4	6.500	5.249	0,2	80,7	4.908	93,5	340
9. Actua. caràcter general	977.500	53.184	5,4	1.030.684	961.763	40,5	93,3	859.842	89,4	101.921
0. Deute públic	102.000	-2.000	-2,0	100.000	95.169	4,0	95,2	95.169	100,0	
Total	2.607.564	343.316	13,2	2.950.881	2.375.469	100,0	80,5	2.172.198	91,4	203.271

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	2.395.971	2.092.215	303.756
b. Altres operacions no financeres	80.166	255.734	-175.568
1. Total operacions no financeres (a + b)	2.476.138	2.347.949	128.188
2. Actius financers			
3. Passius financers	1.537.946	27.520	1.510.426
Resultat pressupostari de l'exercici	4.014.084	2.375.469	1.638.615
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			
6. Desviacions positives de l'exercici			109.285
Resultat pressupostari ajustat			1.529.330

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)		
I. Fons líquids de tresoreria		519.732
2. Drets pendents de cobrament		1.337.434
- del pressupost corrent		527.827
- de pressuposts tancats		974.418
- d'operacions no pressupostàries		20.847
(+) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva		185.659
3. Obligacions pendents de pagament		-322.274
- del pressupost corrent		203.271
- de pressuposts tancats		35.321
- d'operacions no pressupostàries		5.091
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva		565.957
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)		2.179.440
II. Saldos de dubtós cobrament		46.558
III. Excés de finançament afectat		109.285
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (II-III)		2.023.597

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	574.139		574.139	218.988	355.151
2010	100.667		100.667	90.207	10.460
2009	206.902		206.902	40.575	166.327
2008	421.998		421.998	26.077	395.921
2007 i ant.	85.262		85.262	38.704	46.558
Total	1.388.968		1.388.968	414.550	974.418
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	450.267	-991	449.276	437.914	11.361
2010	443.412	-8.624	434.788	434.310	478
2009	287.037	-16.616	270.421	258.991	11.429
2008	136.438	-100.443	35.995	33.470	2.525
2007 i ant.	264.637	-82.919	181.718	172.189	9.528
Total	1.581.791	-209.594	1.372.196	1.336.875	35.321

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	80,5	%
2 Realització pagaments	91,4	%
3 Despeses per habitant	745,4	EUR/h.
4 Inversió per habitant	80,2	EUR/h.
5 Esforç inversor	10,8	%
6 Termini de pagament	39,7	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	136,0	%
8 Realització de cobraments	86,9	%
9 Autonomia	43,0	%
10 Autonomia fiscal	42,6	%
11 Termini de cobrament	93,7	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	479,9	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	75,6	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	97,4	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	29,8	%

AJUNTAMENT DE SANT JOSEP DE SA TALAIA

Sant Josep de sa Talaia	Illa: Eivissa-Forme	Codi: 07048	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 24.691

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	89.320.605	86.400.789	A) Fons propis	87.662.376	80.543.845
I. Inversions destinades a l'ús general	46.928.838	44.851.695	I. Patrimoni	17.130.798	17.130.798
II. Immobilitzat immaterial	365.994	316.986	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	42.025.772	41.232.108	III. Resultats d'exercicis anteriors	63.413.048	59.324.247
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	7.118.530	4.088.801
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents			C) Creditors a llarg termini	12.086.200	9.997.784
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	12.086.200	9.997.784
C) Actiu circulant	15.619.281	12.793.060	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	5.191.310	8.652.220
II. Deutors	11.201.606	10.921.519	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals			II. Altres deutes a curt termini	399.249	236.580
IV. Tresoreria	4.417.675	1.871.540	III. Creditors	4.792.061	8.415.640
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu			Total passiu		

COMpte DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	292.873	262.233
2. Aprovisionaments			a) Vendes		262.233
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis		
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	20.301.012	18.276.319
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	21.061.482	20.426.338	a) Ingressos tributaris	20.282.163	18.269.575
a) Despeses de personal	6.816.767	7.217.136	b) Ingressos urbanístics	18.849	6.744
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	3.511.401	2.132.250
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat			a) Reintegrants	410	19.092
d) Variació provisions de tràfic	2.220.194	1.527.142	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	11.612.689	11.482.930	c) Altres ingressos de gestió	3.167.613	1.660.224
f) Despeses financeres i similars	411.832	199.130	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	343.379	452.934
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	1.108.801	1.189.514	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	1.092.129	1.120.812	5. Transferències i subvencions	5.540.319	5.891.623
b) Transferències i subvencions de capital	16.673	68.702	a) Transferències corrents	4.321.582	3.836.886
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	356.792	857.774	b) Subvencions corrents	649.481	629.295
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital	447.913	1.075.256
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital	121.344	350.186
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris		
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	356.792	857.774	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
			c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis		
Estalvi	7.118.530	4.088.801	Desestalvi		

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS			
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final				
Caixa operativa	2.500	35.470.865	35.468.537	4.827	1.	Liquiditat immediata	216,7	%
Bancs comptes operatius	1.869.040	50.182.057	47.638.249	4.412.848	2.	Solvència a curt termini	495,9	%
Bancs restringits recapt.					3.	Endeutament per habitant	513,3	EUR/h.
Caixa restringida					Altres indicadors calculats per l'ISCIB:			
Bancs restringits pag.					4.	Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	10.427.970,7	EUR
Bancs comptes financers					5.	Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	#jDIV/0!	%
Altres					6.	Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	30,0	%
Totals	1.871.540	85.652.921	83.106.787	4.417.675	7.	Cost financer	3,4	%
					8.	Despesa de personal sobre ingressos	23,0	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)									
	Pendent 01/01/12			Variacions			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total	Llarg termini	Curt termini	Total
Totals	9.997.784		9.997.784	2.938.557	850.141		12.086.200		12.086.200

Sant Josep de sa Talaia

LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (Imports en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ			EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	14.047.515			14.047.515	13.234.750	40,6	94,2	10.040.293	75,9	3.194.457
2. Imposts indirectes	1.170.000			1.170.000	1.287.890	4,0	110,1	1.012.509	78,6	275.380
3. Taxes i altres ingressos	6.303.700			6.303.700	6.676.790	20,5	105,9	5.209.799	78,0	1.466.991
4. Transferències corrents	4.411.685	94.307	2,1	4.505.991	4.971.063	15,3	110,3	4.744.896	95,5	226.166
5. Ingressos patrimonials	1.460.000			1.460.000	2.904.579	8,9	198,9	2.822.279	97,2	82.300
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	573.069			573.069	569.256	1,7	99,3	121.344	21,3	447.913
8. Variació actius financers		468.012		468.012						
9. Variació passius financers		146.605		146.605	2.938.557	9,0	2.004,4	2.938.557	100,0	
Total ingressos	27.965.968	708.924	2,5	28.674.892	32.582.885	100,0	113,6	26.889.677	82,5	5.693.208
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	7.217.891	35.307	0,5	7.253.198	6.816.767	28,6	94,0	6.814.747	100,0	2.020
2. Compra béns i servis	11.319.625	490.232	4,3	11.809.857	11.671.671	48,9	98,8	10.519.307	90,1	1.152.363
3. Interessos	379.397	71.571	18,9	450.968	411.832	1,7	91,3	411.832	100,0	
4. Transferències corrents	1.237.613	-61.750	-5,0	1.175.863	1.092.129	4,6	92,9	781.092	71,5	311.036
6. Inversions reals	3.001.846	171.564	5,7	3.173.410	3.007.439	12,6	94,8	2.433.928	80,9	573.511
7. Transferències capital	37.000			37.000	16.673	0,1	45,1	16.673	100,0	
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	848.405	2.000	0,2	850.405	850.141	3,6	100,0	850.141	100,0	
Total despeses	24.041.777	708.924	2,9	24.750.701	23.866.651	100,0	96,4	21.827.720	91,5	2.038.931
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	27.965.968	708.924	2,5	28.674.892	32.582.885	113,6	26.889.677	82,5	5.693.208	
Total despeses	24.041.777	708.924	2,9	24.750.701	23.866.651	96,4	21.827.720	91,5	2.038.931	
Diferències	3.924.191			3.924.191	8.716.233		5.061.957		3.654.276	

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (Imports en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ			EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	12.436.505	68.121	0,5	12.504.626	12.114.763	50,8	96,9	11.050.845	91,2	1.063.917
2. Actua. protec. i prom. social	880.421	94.307	10,7	974.728	952.718	4,0	97,7	804.903	84,5	147.815
3. Prod. béns públics car.pref.	4.355.207	71.879	1,7	4.427.086	4.326.383	18,1	97,7	3.882.955	89,8	443.428
4. Actua. caire econòmic	1.985.146	232.941	11,7	2.218.087	2.127.256	8,9	95,9	1.898.857	89,3	228.399
9. Actua. caràcter general	3.254.949	146.605	4,5	3.401.554	3.159.508	13,2	92,9	3.004.135	95,1	155.373
0. Deute públic	1.129.549	95.071	8,4	1.224.621	1.186.024	5,0	96,8	1.186.024	100,0	
Total	24.041.777	708.924	2,9	24.750.701	23.866.651	100,0	96,4	21.827.720	91,5	2.038.931

RESULTAT PRESSUPOSTARI (Imports en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	29.075.071	19.992.398	9.082.673
b. Altres operacions no financeres	569.256	3.024.112	-2.454.856
1. Total operacions no financeres (a + b)	29.644.327	23.016.510	6.627.817
2. Actius financers			
3. Passius financers	2.938.557	850.141	2.088.416
Resultat pressupostari de l'exercici	32.582.885	23.866.651	8.716.233
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			13.239
5. Desviacions negatives de l'exercici			312.105
6. Desviacions positives de l'exercici			284.235
Resultat pressupostari ajustat			8.757.343

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (Imports en euros)	
1. Fons líquids de tesoreria	4.417.675
2. Drets pendents de cobrament	16.651.503
- del pressupost corrent	5.693.208
- de pressuposts tancats	12.098.679
- d'operacions no pressupostàries	183.308
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	1.323.692
3. Obligacions pendents de pagament	3.791.932
- del pressupost corrent	2.038.931
- de pressuposts tancats	255.389
- d'operacions no pressupostàries	1.566.782
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	69.170
I. Romanent de tesoreria total (1 + 2 - 3)	17.277.245
II. Saldos de dubtós cobrament	6.842.759
III. Excés de finançament afectat	3.573.896
IV. Romanent de tesoreria per a despeses grals. (I-II-III)	6.860.590

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (Imports en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	5.415.970	-212.467	5.203.503	2.079.737	3.123.766
2010	2.805.055	-104.058	2.700.997	568.843	2.132.154
2009	1.997.075	-28.759	1.968.316	156.708	1.811.608
2008	2.321.451	-22.869	2.298.581	77.103	2.221.478
2007 i ant.	2.904.064	-24.894	2.879.170	69.497	2.809.672
Total	15.443.614	-393.047	15.050.567	2.951.888	12.098.679
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	5.760.395	-36.255	5.724.141	5.698.691	25.450
2010	140.714		140.714	79.825	60.889
2009	63.424		63.424	36.281	27.143
2008	34.478		34.478	4.838	29.640
2007 i ant.	123.516		123.516	11.250	112.267
Total	6.122.528	-36.255	6.086.273	5.830.884	255.389

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	96,4	%
2 Realització pagaments	91,3	%
3 Despeses per habitant	966,6	EUR/h.
4 Inversió per habitant	122,5	EUR/h.
5 Esforç inversor	12,7	%
6 Termini de pagament	42,9	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	113,6	%
8 Realització de cobraments	82,5	%
9 Autonomia	89,2	%
10 Autonomia fiscal	65,1	%
11 Termini de cobrament	85,0	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	354,7	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tesoreria	127,6	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	95,8	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	19,1	%

AJUNTAMENT DE SANT JOAN

Sant Joan	Illa: Mallorca	Codi: 07049	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 2.047

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	10.225.950	9.963.805	A) Fons propis	9.573.477	9.197.571
I. Inversions destinades a l'ús general	3.313.805	3.310.088	I. Patrimoni	4.703.083	4.703.083
II. Immobilitzat immaterial	97.112	102.978	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	6.815.033	6.550.739	III. Resultats d'exercicis anteriors	4.494.489	3.884.110
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	375.906	610.379
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents			C) Creditors a llarg termini	876.248	422.176
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis	2.625	5.782	II. Altres deutes a llarg termini	876.248	422.176
C) Actiu circulant	2.451.402	2.431.984	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	2.230.251	2.781.823
II. Deutors	2.283.617	2.392.442	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals			II. Altres deutes a curt termini	109.924	113.798
IV. Tresoreria	167.784	39.542	III. Creditors	2.120.327	2.668.025
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	12.679.976	12.401.571	Total passiu	12.679.976	12.401.571

COMpte DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
2. Aprovisionaments			a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis	8.504	19.512
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	908.858	1.324.897
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	1.114.731	1.115.691	a) Ingressos tributaris	908.858	1.324.897
a) Despeses de personal	462.059	475.641	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials	434		4. Altres ingressos de gestió ordinària	63.888	48.691
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	5.866	2.611	a) Reintegraments		
d) Variació provisions de tràfic	108.529	11.130	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	498.400	602.901	c) Altres ingressos de gestió	58.161	45.681
f) Despeses financeres i similars	39.443	23.409	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	5.726	3.010
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	280.165	349.313	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	280.165	349.313	5. Transferències i subvencions	789.959	682.282
b) Transferències i subvencions de capital			a) Transferències corrents	563.725	367.567
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	408		b) Subvencions corrents		
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital	1.391	
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital	224.843	314.715
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris		
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	408		b) Beneficis per operacions d'endeutament		
			c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis		
Estalvi	375.906	610.379	Desestalvi		

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS			
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final				
Caixa operativa					1.	Liquiditat immediata	20,1	%
Bancs complexos operatius	33.244	1.744.333	1.616.825	160.752	2.	Solvència a curt termini	282,2	%
Bancs restringits recapt.	6.298	170.745	170.966	6.077	3.	Endeutament per habitant	474,7	EUR/h.
Caixa restringida					<i>Altres indicadors calculats per l'ISCIB:</i>			
Bancs restringits pag.		682.359	681.403	955	4.	Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	221.150,6	EUR
Bancs complexos financers					5.	Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	24,5	%
Altres		110.712	110.712		6.	Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	71,8	%
Totals	39.542	2.708.149	2.579.906	167.784	7.	Cost financer	4,1	%
					8.	Despesa de personal sobre ingressos	26,1	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)									
	Pendent 01/01/12			Variacions			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total	Llarg termini	Curt termini	Total
Totals	532.571		532.571	604.472	165.264		876.019	95.759	971.778

Sant Joan										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	495.292			495.292	492.733	20,8	99,5	39.365	8,0	453.367
2. Imposts indirectes	69.600			69.600	48.755	2,1	70,1	48.755	100,0	
3. Taxes i altres ingressos	380.348			380.348	395.897	16,7	104,1	66.596	16,8	329.300
4. Transferències corrents	512.464	20.000	3,9	532.464	554.664	23,4	104,2	461.194	83,1	93.470
5. Ingressos patrimonials	43.077			43.077	43.865	1,9	101,8	38.853	88,6	5.012
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	167.150	30.600	18,3	197.750	226.234	9,6	114,4	1.391	0,6	224.843
8. Variació actius financers		335.985		335.985						
9. Variació passius financers	25.499			25.499	604.472	25,5	2.370,6	604.472	100,0	
Total ingressos	1.693.430	386.585	22,8	2.080.015	2.366.619	100,0	113,8	1.260.626	53,3	1.105.993
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	481.660	0	0,0	481.660	463.734	23,2	96,3	451.144	97,3	12.590
2. Compra béns i serveis	533.032	26.000	4,9	559.032	534.134	26,8	95,5	368.846	69,1	165.288
3. Interessos	42.550			42.550	39.288	2,0	92,3	39.288	100,0	
4. Transferències corrents	295.901	2.339	0,8	298.240	294.635	14,8	98,8	41.829	14,2	252.806
6. Inversions reals	275.487	358.246	130,0	633.733	598.982	30,0	94,5	401.457	67,0	197.525
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	64.800			64.800	64.002	3,2	98,8	64.002	100,0	
Total despeses	1.693.430	386.585	22,8	2.080.015	1.994.774	100,0	95,9	1.366.566	68,5	628.209
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	1.693.430	386.585	22,8	2.080.015	2.366.619	113,8	1.260.626	53,3	1.105.993	
Total despeses	1.693.430	386.585	22,8	2.080.015	1.994.774	95,9	1.366.566	68,5	628.209	
Diferències					371.844		-105.940		477.784	

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	592.039	171.105	28,9	763.144	723.737	36,3	94,8	447.467	61,8	276.270
2. Actua. protec. i prom. social	12.197			12.197	9.898	0,5	81,2	6.072	61,3	3.826
3. Prod. béns públics car.pref.	243.014	43.376	17,8	286.390	268.177	13,4	93,6	200.328	74,7	67.849
4. Actua. caire econòmic	15.395	79.953	519,3	95.348	83.324	4,2	87,4	81.109	97,3	2.216
9. Actua. caràcter general	726.485	92.151	12,7	818.636	809.398	40,6	98,9	531.351	65,6	278.047
0. Deute públic	104.300			104.300	100.240	5,0	96,1	100.240	100,0	
Total	1.693.430	386.585	22,8	2.080.015	1.994.774	100,0	95,9	1.366.566	68,5	628.209

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)		
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.			
a. Operacions corrents	1.535.913	1.331.790	204.122	167.784		
b. Altres operacions no financeres	226.234	598.982	-372.748	1.721.013		
1. Total operacions no financeres (a + b)	1.762.147	1.930.772	-168.625			
2. Actius financers						
3. Passius financers	604.472	64.002	540.470			
Resultat pressupostari de l'exercici	2.366.619	1.994.774	371.844			
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			10.150			
5. Desviacions negatives de l'exercici			308.583			
6. Desviacions positives de l'exercici						
Resultat pressupostari ajustat			690.577			
				I. Fons líquids de tresoreria		
				2. Drets pendents de cobrament		
				- del pressupost corrent		
				- de pressuposts tancats		
				- d'operacions no pressupostàries		
				(+) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva		
				3. Obligacions pendents de pagament		
				- del pressupost corrent		
				- de pressuposts tancats		
				- d'operacions no pressupostàries		
				(+) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva		
				I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)		
				II. Saldos de dubtós cobrament		
				III. Excés de finançament afectat		
				IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (II-III)		

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	1.345.018	-408	1.344.610	954.547	390.064
2010	112.219		112.219	52.596	59.623
2009	27.350		27.350	3.165	24.185
2008	27.274		27.274	1.301	25.973
2007 i ant.	580.800		580.800	104	580.696
Total	2.092.661	-408	2.092.253	1.011.712	1.080.541
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	702.991		702.991	686.025	16.967
2010	104.297		104.297	85.931	18.366
2009	3.686		3.686	3.686	
2008	1.511		1.511		1.511
2007 i ant.	277.558		277.558	111.961	165.596
Total	1.090.043		1.090.043	883.917	206.126

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)			
1 Execució pressupost de despeses	95,9	%	
2 Realització pagaments	68,5	%	
3 Despeses per habitant	974,5	EUR/h.	
4 Inversió per habitant	292,6	EUR/h.	
5 Esforç inversor	30,0	%	
6 Termini de pagament	117,2	Dies	
7 Execució pressupost d'ingressos	113,8	%	
8 Realització de cobraments	53,3	%	
9 Autonomia	41,5	%	
10 Autonomia fiscal	39,6	%	
11 Termini de cobrament	305,6	Dies	
12 Superàvit o dèficit per habitant	337,4	EUR/h.	
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	102,8	%	
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	81,1	%	
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	48,3	%	

AJUNTAMENT DE SANT JOAN DE LABRITJA

Sant Joan de Labritja	Illa: Eivissa-Forme	Codi: 07050	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 5.506

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	30.808.187	31.031.823	A) Fons propis	30.188.632	30.436.752
I. Inversions destinades a l'ús general	14.496.287	14.130.757	I. Patrimoni	15.957.957	15.957.957
II. Immobilitzat immaterial	1.073.729	1.060.068	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	15.238.171	15.840.998	III. Resultats d'exercicis anteriors	14.478.795	14.691.440
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	-248.120	-212.645
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents			C) Creditors a llarg termini	2.054.368	1.340.411
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	2.054.368	1.340.411
C) Actiu circulant	3.471.426	3.358.047	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	2.036.613	2.612.707
II. Deutors	1.927.090	2.604.447	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals	301	301	II. Altres deutes a curt termini	516.368	512.427
IV. Tresoreria	1.544.036	753.300	III. Creditors	1.520.245	2.100.280
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	34.279.614	34.389.870	Total passiu	34.279.614	34.389.870

COMpte DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	249.049	246.457
2. Aprovisionaments			a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis	249.049	246.457
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	3.165.621	3.157.022
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	4.587.081	4.509.547	a) Ingressos tributaris	3.165.621	3.157.022
a) Despeses de personal	1.200.911	1.456.379	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	197.073	365.318
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	753.988	742.934	a) Reintegraments		
d) Variació provisions de tràfic	124.421	166.467	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	2.409.489	2.083.740	c) Altres ingressos de gestió	120.449	310.071
f) Despeses financeres i similars	98.272	60.027	d) Ingressos de participacions en capital	1.404	1.766
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	75.220	53.481
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	291.062	316.133	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	291.062	305.689	5. Transferències i subvencions	1.097.265	1.677.173
b) Transferències i subvencions de capital		10.444	a) Transferències corrents	977.406	953.656
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	78.985	832.935	b) Subvencions corrents	34.516	152.663
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat	905	805.090	c) Transferències de capital		
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital	85.344	570.855
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris		
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	78.080	27.845	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
			c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis		
Estalvi			Desestalvi	248.120	212.645

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa					109,3		%
Bancs comptes operatius	753.300	9.379.092	8.588.356	1.544.036	321,3		%
Bancs restringits recapt.					373,1		EUR/h.
Caixa restringida					Altres indicadors calculats per l'ISCIB:		
Bancs restringits pag.					1.434.813,4		EUR
Bancs comptes financers					11,9		%
Altres	63.208	63.208			49,8		%
Totals	753.300	9.442.300	8.651.563	1.544.036	4,8		%
					25,5		%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)									
	Pendent 01/01/12			Variacions			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total	Llarg termini	Curt termini	Total
Totals	1.340.411		1.340.411	1.037.953	323.995		1.737.238	317.130	2.054.368

Sant Joan de Labritja										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (Imports en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	1.720.200	110.000	6,4	1.830.200	1.762.808	30,7	96,3	1.478.865	83,9	283.943
2. Imposts indirectes	341.100			341.100	250.809	4,4	73,5	188.289	75,1	62.519
3. Taxes i altres ingressos	1.873.200			1.873.200	1.596.723	27,8	85,2	1.480.301	92,7	116.422
4. Transferències corrents	981.300			981.300	1.011.922	17,6	103,1	834.261	82,4	177.660
5. Ingressos patrimonials	32.500			32.500	1.404	0,0	4,3	1.404	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	500.600			500.600	85.344	1,5	17,0	67.119	78,6	18.225
8. Variació actius financers		480.831		480.831						
9. Variació passius financers					1.037.953	18,1		1.037.953	100,0	
Total ingressos	5.448.900	590.831	10,8	6.039.731	5.746.962	100,0	95,2	5.088.192	88,5	658.769
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	1.415.420	-33.765	-2,4	1.381.655	1.200.911	24,7	86,9	1.171.800	97,6	29.111
2. Compra béns i serveis	2.534.100	67.014	2,6	2.601.114	2.409.489	49,6	92,6	1.780.795	73,9	628.695
3. Interessos	44.100	54.250	123,0	98.350	98.272	2,0	99,9	88.440	90,0	9.832
4. Transferències corrents	367.168	301	0,1	367.469	291.062	6,0	79,2	226.542	77,8	64.520
6. Inversions reals	753.212	501.931	66,6	1.255.143	531.258	10,9	42,3	36.864	6,9	494.395
7. Transferències capital	12.000			12.000						
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	322.900	1.100	0,3	324.000	323.995	6,7	100,0	304.673	94,0	19.322
Total despeses	5.448.900	590.831	10,8	6.039.731	4.854.987	100,0	80,4	3.609.113	74,3	1.245.874
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	5.448.900	590.831	10,8	6.039.731	5.746.962	95,2	5.088.192	88,5	658.769	
Total despeses	5.448.900	590.831	10,8	6.039.731	4.854.987	80,4	3.609.113	74,3	1.245.874	
Diferències					891.974		1.479.079		-587.105	

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (Imports en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	1.528.928	89.199	5,8	1.618.127	1.543.071	31,8	95,4	1.130.216	73,2	412.855
2. Actua. protec. i prom. social	466.900			466.900	264.082	5,4	56,6	204.231	77,3	59.851
3. Prod. béns públics car.pref.	1.406.100	29.418	2,1	1.435.518	1.232.630	25,4	85,9	1.032.440	83,8	200.190
4. Actua. caire econòmic	780.702	385.113	49,3	1.165.815	462.872	9,5	39,7	50.842	11,0	412.030
9. Actua. caràcter general	901.370	59.801	6,6	961.171	960.148	19,8	99,9	819.614	85,4	140.534
0. Deute públic	364.900	27.300	7,5	392.200	392.185	8,1	100,0	371.770	94,8	20.415
Total	5.448.900	590.831	10,8	6.039.731	4.854.987	100,0	80,4	3.609.113	74,3	1.245.874

RESULTAT PRESSUPOSTARI (Imports en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	4.623.665	3.999.734	623.931
b. Altres operacions no financeres	85.344	531.258	-445.915
1. Total operacions no financeres (a + b)	4.709.009	4.530.992	178.017
2. Actius financers			
3. Passius financers	1.037.953	323.995	713.958
Resultat pressupostari de l'exercici	5.746.962	4.854.987	891.974
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			480.831
5. Desviacions negatives de l'exercici			
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			1.372.806

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (Imports en euros)			
1. Fons líquids de tresoreria		1.544.036	
2. Drets pendents de cobrament		2.956.798	
- del pressupost corrent		658.769	
- de pressuposts tancats		2.336.536	
- d'operacions no pressupostàries			
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva		38.507	
3. Obligacions pendents de pagament		1.993.970	
- del pressupost corrent		1.245.874	
- de pressuposts tancats		166.833	
- d'operacions no pressupostàries		581.263	
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva			
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)		2.506.864	
II. Saldos de dubtós cobrament		1.068.216	
III. Excés de finançament afectat			
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (II-III)		1.438.648	

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (Imports en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	1.204.577	-60.503	1.144.074	317.862	826.212
2010	950.645	-2.578	948.067	694.067	254.000
2009	370.807	-16.105	354.702	62.726	291.977
2008	180.393	-2.597	177.796	22.791	155.005
2007 i ant.	841.821	-2.030	839.791	30.449	809.343
Total	3.548.242	-83.812	3.464.430	1.127.894	2.336.536
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	1.772.641	-905	1.771.736	1.738.798	32.938
2010	76.203	-4.826	71.377	48.120	23.257
2009	46.813		46.813	8.289	38.524
2008	20.230		20.230	10.682	9.548
2007 i ant.	62.566		62.566		62.566
Total	1.978.453	-5.732	1.972.722	1.805.889	166.833

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)			
1 Execució pressupost de despeses	80,4	%	
2 Realització pagaments	74,3	%	
3 Despeses per habitant	881,8	EUR/h.	
4 Inversió per habitant	96,5	EUR/h.	
5 Esforç inversor	10,9	%	
6 Termini de pagament	139,8	Dies	
7 Execució pressupost d'ingressos	95,2	%	
8 Realització de cobraments	88,5	%	
9 Autonomia	62,8	%	
10 Autonomia fiscal	62,8	%	
11 Termini de cobrament	46,9	Dies	
12 Superàvit o dèficit per habitant	249,3	EUR/h.	
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	95,4	%	
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	91,5	%	
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	31,1	%	

AJUNTAMENT DE SANT LLORENÇ DES CARDASSAR

Sant Llorenç des Cardassar	Illa: Mallorca	Codi: 07051	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 8.993

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	40.698.099	39.829.277	A) Fons propis	38.406.974	35.881.252
I. Inversions destinades a l'ús general	18.076.053	17.118.921	I. Patrimoni	13.992.021	13.988.082
II. Immobilitzat immaterial	1.849.936	1.784.698	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	20.656.601	20.810.149	III. Resultats d'exercicis anteriors	21.893.171	21.159.330
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	2.521.783	733.841
V. Patrimoni públic del sòl	45.510	45.510	B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents	70.000	70.000	C) Creditors a llarg termini	5.979.771	7.111.788
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	5.979.771	7.111.788
C) Actiu circulant	6.560.196	7.970.203	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	2.871.550	4.806.440
II. Deutors	3.125.696	5.267.456	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals	25.940	25.940	II. Altres deutes a curt termini	1.235.476	1.301.716
IV. Tresoreria	3.408.560	2.676.807	III. Creditors	1.636.074	3.504.724
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	47.258.295	47.799.480	Total passiu	47.258.295	47.799.480

COMPT E DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	338.518	371.190
2. Aprovisionaments			a) Vendes		38.409
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis	338.518	332.780
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	12.830.901	11.897.189
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	7.194.465	8.384.165	a) Ingressos tributaris	12.830.901	11.897.189
a) Despeses de personal	3.675.849	3.903.765	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	1.024.442	626.697
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	685.333	1.308.242	a) Reintegraments		
d) Variació provisions de tràfic	113.350	278.704	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	2.575.287	2.679.753	c) Altres ingressos de gestió	868.606	461.130
f) Despeses financeres i similars	144.645	213.700	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		41.885
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	155.836	123.682
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	6.520.700	5.545.729	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	6.519.124	5.545.729	5. Transferències i subvencions	2.702.879	2.071.779
b) Transferències i subvencions de capital	1.576		a) Transferències corrents	2.702.879	1.881.687
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	659.794	303.120	b) Subvencions corrents		
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital		172.865
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital		17.226
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris		
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	659.794	303.120	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
			c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis		
Estalvi	2.521.783	733.841	Desestalvi		

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	3.000	2.613	3.925	1.688	1. Liquiditat immediata	221,9	%
Bancs complex operatius	2.670.004	20.772.722	20.043.246	3.399.481	2. Solvència a curt termini	419,7	%
Bancs restringits recapt.	3.803	1.400.043	1.399.453	4.392	3. Endeutament per habitant		EUR/h.
Caixa restringida		46.395	46.395		Altres indicadors calculats per l'ISCIB:		
Bancs restringits pag.		10.248	7.248	3.000	4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	3.688.645,7	EUR
Bancs complex financers					5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	18,7	%
Altres	4.254.625		4.254.625		6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	32,4	%
Totals	2.676.807	26.486.646	25.754.892	3.408.560	7. Cost financer	2,0	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	21,8	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)						
	Pendent 01/01/12			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total
Totals	8.371.508	8.371.508	8.371.508	333.231	1.564.873	5.979.771

Sant Llorenç des Cardassar										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (Imports en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	7.335.000			7.335.000	7.472.516	43,4	101,9	6.814.505	91,2	658.012
2. Imposts indirectes	312.000			312.000	552.514	3,2	177,1	527.201	95,4	25.313
3. Taxes i altres ingressos	4.771.100	343.596	7,2	5.114.696	5.709.847	33,1	111,6	5.212.948	91,3	496.899
4. Transferències corrents	1.926.000	885.196	46,0	2.811.196	3.036.110	17,6	108,0	3.036.110	100,0	
5. Ingressos patrimonials	515.000			515.000	457.024	2,7	88,7	457.024	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	145.000			145.000						
8. Variació actius financers		4.417.257		4.417.257						
9. Variació passius financers										
Total ingressos	15.004.100	5.646.050	37,6	20.650.150	17.228.012	100,0	83,4	16.047.788	93,1	1.180.224
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	4.691.680	-824.400	-17,6	3.867.280	3.675.849	22,9	95,0	3.596.928	97,9	78.921
2. Compra béns i serveis	2.713.678	151.945	5,6	2.865.623	2.575.287	16,1	89,9	2.196.705	85,3	378.582
3. Interessos	417.636			417.636	144.645	0,9	34,6	141.520	97,8	3.125
4. Transferències corrents	5.573.605	981.846	17,6	6.555.452	6.520.700	40,7	99,5	6.493.846	99,6	26.854
6. Inversions reals	127.500	4.528.062	3.551,4	4.655.562	1.554.155	9,7	33,4	605.144	38,9	949.011
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers	10.000	-10.000	-100,0							
9. Variació passius financers	1.470.000	818.596	55,7	2.288.596	1.564.873	9,8	68,4	1.469.150	93,9	95.722
Total despeses	15.004.100	5.646.050	37,6	20.650.150	16.035.509	100,0	77,7	14.503.293	90,4	1.532.216
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final		(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.
Total ingressos	15.004.100	5.646.050	37,6	20.650.150	17.228.012		83,4	16.047.788	93,1	1.180.224
Total despeses	15.004.100	5.646.050	37,6	20.650.150	16.035.509		77,7	14.503.293	90,4	1.532.216
Diferències					1.192.503			1.544.495		-351.991

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (Imports en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	7.085.564	1.337.760	18,9	8.423.324	7.986.124	49,8	94,8	7.076.159	88,6	909.965
2. Actua. protec. i prom. social	707.359	3.641	0,5	711.001	635.151	4,0	89,3	526.107	82,8	109.044
3. Prod. béns públics car.pref.	2.429.738	3.006.491	123,7	5.436.229	2.651.976	16,5	48,8	2.406.106	90,7	245.870
4. Actua. caire econòmic	353.949	309.415	87,4	663.365	526.759	3,3	79,4	433.483	82,3	93.277
9. Actua. caràcter general	2.539.854	170.145	6,7	2.709.999	2.525.980	15,8	93,2	2.450.768	97,0	75.212
0. Deute públic	1.887.636	818.596	43,4	2.706.233	1.709.518	10,7	63,2	1.610.670	94,2	98.848
Total	15.004.100	5.646.050	37,6	20.650.150	16.035.509	100,0	77,7	14.503.293	90,4	1.532.216

RESULTAT PRESSUPOSTARI (Imports en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	17.228.012	12.916.481	4.311.531
b. Altres operacions no financeres		1.554.155	-1.554.155
1. Total operacions no financeres (a + b)	17.228.012	14.470.636	2.757.376
2. Actius financers			
3. Passius financers		1.564.873	-1.564.873
Resultat pressupostari de l'exercici	17.228.012	16.035.509	1.192.503
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			112.293
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			1.304.796

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (Imports en euros)		
I. Fons líquids de tresoreria		
1. Fons líquids de tresoreria		3.408.560
II. Drets pendents de cobrament		
2. Drets pendents de cobrament		3.692.839
- del pressupost corrent		1.180.224
- de pressuposts tancats		1.858.920
- d'operacions no pressupostàries		643.494
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva		-10.200
3. Obligacions pendents de pagament		
- del pressupost corrent		1.532.216
- de pressuposts tancats		4.121
- d'operacions no pressupostàries		185.062
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva		
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)		5.380.000
II. Saldos de dubtós cobrament		546.230
III. Excés de finançament afectat		2.473.847
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (II-III)		2.359.923

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (Imports en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canç.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	3.322.051	-222.745	3.099.306	2.749.328	349.978
2010	949.065	-10.510	938.555	175.369	763.186
2009	552.669	-398.916	153.752	95.465	58.288
2008	127.423	-82.508	44.916	13.496	31.420
2007 i ant.	697.946	-39.097	658.849	2.801	656.049
Total	5.649.155	-753.776	4.895.379	3.036.459	1.858.920
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	1.639.510	-7.825	1.631.685	1.629.274	2.411
2010	5.795	-575	5.220	5.220	
2009	7.710	-6.000	1.710		1.710
2008	2.085	-2.085			
2007 i ant.	80.519	-77.498	3.021	3.021	
Total	1.735.618	-93.982	1.641.636	1.637.515	4.121

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	77,7	%
2 Realització pagaments	90,4	%
3 Despeses per habitant		EUR/h.
4 Inversió per habitant		EUR/h.
5 Esforç inversor	9,7	%
6 Termini de pagament	117,7	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	83,4	%
8 Realització de cobraments	93,1	%
9 Autonomia	82,4	%
10 Autonomia fiscal	79,7	%
11 Termini de cobrament	31,5	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant		EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	55,3	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	99,7	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	53,6	%

Sant Lluís										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	4.998.801			4.998.801	5.144.743	52,4	102,9	4.779.037	92,9	365.706
2. Imposts indirectes	100.000			100.000	74.901	0,8	74,9	74.901	100,0	
3. Taxes i altres ingressos	1.892.866			1.892.866	2.067.707	21,1	109,2	1.973.967	95,5	93.740
4. Transferències corrents	1.569.300			1.569.300	1.911.148	19,5	121,8	1.348.646	70,6	562.502
5. Ingressos patrimonials	315.809			315.809	327.094	3,3	103,6	203.799	62,3	123.295
6. Alienació inversions reals	193.950			193.950						
7. Transferències capital	212.747	4.275	2,0	217.022	40.128	0,4	18,5	7.518	18,7	32.610
8. Variació actius financers		3.037.891		3.037.891						
9. Variació passius financers	532.515			532.515	251.143	2,6	47,2	251.143	100,0	
Total ingressos	9.815.988	3.042.166	31,0	12.858.155	9.816.865	100,0	76,3	8.639.011	88,0	1.177.854
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	3.905.521	-41.091	-1,1	3.864.431	3.542.155	31,9	91,7	3.538.673	99,9	3.482
2. Compra béns i serveis	3.091.431	93.374	3,0	3.184.805	2.944.503	26,5	92,5	1.964.027	66,7	980.476
3. Interessos	180.110	580	0,3	180.690	138.878	1,3	76,9	132.702	95,6	6.176
4. Transferències corrents	853.909	117.927	13,8	971.836	865.059	7,8	89,0	430.679	49,8	434.379
6. Inversions reals	1.019.061	2.867.678	281,4	3.886.739	2.982.152	26,9	76,7	2.723.607	91,3	258.545
7. Transferències capital	53.000	3.698	7,0	56.698	55.758	0,5	98,3	52.060	93,4	3.698
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	712.956			712.956	577.383	5,2	81,0	563.544	97,6	13.839
Total despeses	9.815.988	3.042.166	31,0	12.858.155	11.105.888	100,0	86,4	9.405.292	84,7	1.700.596
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	9.815.988	3.042.166	31,0	12.858.155	9.816.865		76,3	8.639.011	88,0	1.177.854
Total despeses	9.815.988	3.042.166	31,0	12.858.155	11.105.888		86,4	9.405.292	84,7	1.700.596
Diferències					-1.289.023			-766.281		-522.743

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	4.385.304	427.381	9,7	4.812.686	4.063.063	36,6	84,4	3.182.277	78,3	880.786
2. Actua. protec. i prom. social	1.342.826	85.746	6,4	1.428.571	1.197.938	10,8	83,9	835.412	69,7	362.526
3. Prod. béns públics car. pref.	1.777.354	2.551.442	143,6	4.328.796	3.861.673	34,8	89,2	3.493.939	90,5	367.734
4. Actua. caire econòmic	229.597	-7.741	-3,4	221.856	200.508	1,8	90,4	179.020	89,3	21.488
9. Actua. caràcter general	1.188.022	-14.661	-1,2	1.173.360	1.067.023	9,6	90,9	1.018.976	95,5	48.047
0. Deute públic	892.886			892.886	715.683	6,4	80,2	695.667	97,2	20.015
Total	9.815.988	3.042.166	31,0	12.858.155	11.105.888	100,0	86,4	9.405.292	84,7	1.700.596

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)		
	Dret rec. nets	Oblig. rec. net.	Res. press.			
a. Operacions corrents	9.525.594	7.490.595	2.034.999	1. Fons líquids de tresoreria		
b. Altres operacions no financeres	40.128	3.037.910	-2.997.781	2. Drets pendents de cobrament		
1. Total operacions no financeres (a + b)	9.565.722	10.528.505	-962.782	- del pressupost corrent		
2. Actius financers				- de pressuposts tancats		
3. Passius financers	251.143	577.383	-326.241	- d'operacions no pressupostàries		
Resultat pressupostari de l'exercici	9.816.865	11.105.888	-1.289.023	(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva		
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals			236.604	3. Obligacions pendents de pagament		
5. Desviacions negatives de l'exercici			2.316.094	- del pressupost corrent		
6. Desviacions positives de l'exercici			15.320	- de pressuposts tancats		
Resultat pressupostari ajustat			1.248.355	- d'operacions no pressupostàries		
				(+) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva		

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	3.586.395	-13.139	3.573.256	2.862.825	710.431
2010	646.549	-4.027	642.522	234.850	407.672
2009	397.383	-47.130	350.253	38.109	312.145
2008	472.886	-4.691	468.195	11.109	457.086
2007 i ant.	1.400.934	-100.901	1.300.033	20.085	1.279.947
Total	6.504.147	-169.888	6.334.260	3.166.979	3.167.281
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	1.616.983		1.616.983	1.430.186	186.523
2010	39.781		39.781	36.542	3.059
2009	19.897		19.897	5.969	11.929
2008	10.206		10.206	6.052	3.100
2007 i ant.	86.579		86.579	17.658	68.232
Total	1.773.446		1.773.446	1.496.407	272.842

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)		
1. Fons líquids de tresoreria		2.040.194
2. Drets pendents de cobrament		4.203.614
- del pressupost corrent	1.177.854	
- de pressuposts tancats	3.167.281	
- d'operacions no pressupostàries	131.756	
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	273.277	
3. Obligacions pendents de pagament		2.333.859
- del pressupost corrent	1.700.596	
- de pressuposts tancats	272.842	
- d'operacions no pressupostàries	709.199	
(+) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	348.779	
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)		3.909.949
II. Saldos de dubtós cobrament		1.777.566
III. Excés de finançament afectat		403.391
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)		1.728.993

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	86,4	%
2 Realització pagaments	84,7	%
3 Despeses per habitant	1.490,9	EUR/h.
4 Inversió per habitant	407,8	EUR/h.
5 Esforç inversor	27,4	%
6 Termini de pagament	76,3	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	76,3	%
8 Realització de cobraments	88,0	%
9 Autonomia	97,1	%
10 Autonomia fiscal	53,2	%
11 Termini de cobrament	23,0	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	167,6	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	72,2	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	84,6	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	50,0	%

AJUNTAMENT DE SANTA EUGÈNIA

Santa Eugènia	Illa: Mallorca	Codi: 07053	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 1.702

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	9.277.243	9.657.727	A) Fons propis	9.129.809	9.256.537
I. Inversions destinades a l'ús general	5.430.383	5.685.012	I. Patrimoni	8.551.447	8.804.390
II. Immobilitzat immaterial	20.754	23.734	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	3.826.107	3.925.200	III. Resultats d'exercicis anteriors	452.146	541.429
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	126.216	-89.283
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents			C) Creditors a llarg termini	478.274	538.295
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini		23.781	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	478.274	538.295
C) Actiu circulant	515.669	698.068	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	184.829	560.963
II. Deutors	473.471	614.828	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals			II. Altres deutes a curt termini	86.001	53.449
IV. Tresoreria	42.198	83.240	III. Creditors	98.828	507.514
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	9.792.912	10.355.795	Total passiu	9.792.912	10.355.795

COMPT E DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)								
DESPESES		Corrent		Anterior	INGRESSOS	Corrent		Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs					1. Vendes i prestacions de serveis	6.566	8.072	
2. Aprovisionaments					a) Vendes			
a) Consum de mercaderies					b) Prestacions de serveis	6.566	8.072	
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles					2. Augment d'existències de productes acabats i en curs			
c) Altres despeses externes					3. Ingressos de gestió ordinària	876.137	888.107	
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	1.141.246	1.144.178			a) Ingressos tributaris	876.137	888.107	
a) Despeses de personal	442.351	491.652			b) Ingressos urbanístics			
b) Prestacions socials					4. Altres ingressos de gestió ordinària	103.410	134.307	
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	178.010	189.189			a) Reintegraments			
d) Variació provisions de tràfic	28.583	-89.736			b) Treballs realitzats per l'entitat			
e) Altres despeses de gestió	481.349	543.672			c) Altres ingressos de gestió	99.907	129.285	
f) Despeses financeres i similars	10.952	9.225			d) Ingressos de participacions en capital			
g) Variació de les provisions d'inversions financeres					e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.			
h) Diferències negatives de canvi					f) Altres interessos i ingressos similars	3.503	5.022	
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer		175			g) Diferències positives de canvi			
4. Transferències i subvencions	201.303	261.590			h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer			
a) Transferències i subvencions corrents	201.303	261.590			5. Transferències i subvencions	407.559	407.451	
b) Transferències i subvencions de capital					a) Transferències corrents	332.657	270.722	
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	122.433	121.452			b) Subvencions corrents	74.902	123.198	
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat	3.451				c) Transferències de capital			
b) Variació de les provisions d'immobilitzat				368	d) Subvencions de capital		13.530	
c) Pèrdues per operacions d'endeutament					6. Beneficis i ingressos extraordinaris	197.525		
d) Despeses extraordinàries	30.645				a) Beneficis procedents d'immobilitzat			
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	88.337	121.084			b) Beneficis per operacions d'endeutament			
					c) Ingressos extraordinaris			
Estalvi	126.216				d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	197.525		89.283
					Desestalvi			

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	114	3.332	3.370	76	1. Liquiditat immediata	43,7	%
Bancs comptes operatius	83.126	1.199.311	1.240.314	42.122	2. Solvència a curt termini	570,7	%
Bancs restringits recapt.					3. Endeutament per habitant	331,5	EUR/h.
Caixa restringida					Altres indicadors calculats per l'SCIB:		
Bancs restringits pag.		6.450	6.450		4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	330.839,9	EUR
Bancs comptes financers					5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	6,8	%
Altres	298.709		298.709		6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	27,9	%
Totals	83.240	1.507.802	1.548.843	42.198	7. Cost financer	1,9	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	27,8	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)									
	Pendent 01/01/12			Variacions			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total	Llarg termini	Curt termini	Total
Totals	591.744		591.744	70.000	82.468		478.274	101.001	579.275

Santa Eugènia					
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)					
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ			EXECUCIÓ	
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació
1. Imposts directes	463.500			463.500	537.658
2. Imposts indirectes	30.000			30.000	21.823
3. Taxes i altres ingressos	313.274	5.322	1,7	318.596	398.404
4. Transferències corrents	414.033	2.802	0,7	416.835	322.926
5. Ingressos patrimonials	26.800	10.286	38,4	37.086	26.899
6. Alienació inversions reals					
7. Transferències capital	388	73.470	18.935,6	73.858	73.776
8. Variació actius financers		209.846		209.846	
9. Variació passius financers	1			1	
Total ingressos	1.247.996	301.727	24,2	1.549.723	1.451.486
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació
1. Remuneració personal	488.677	-15.001	-3,1	473.676	442.351
2. Compra béns i serveis	413.504	233.204	56,4	646.708	506.776
3. Interessos	9.661	1.292	13,4	10.952	10.952
4. Transferències corrents	242.156	61	0,0	242.217	201.303
6. Inversions reals	51.407	53.151	103,4	104.558	79.231
7. Transferències capital					
8. Variació actius financers					
9. Variació passius financers	42.592	29.020	68,1	71.611	71.611
Total despeses	1.247.996	301.727	24,2	1.549.723	1.312.224
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final
Total ingressos	1.247.996	301.727	24,2	1.549.723	1.451.486
Total despeses	1.247.996	301.727	24,2	1.549.723	1.312.224
Diferències					139.262

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)					
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ			EXECUCIÓ	
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació
1. Serveis públics bàsics	320.577	78.199	24,4	398.776	310.948
2. Actua. protec. i prom. social	12.950	906	7,0	13.856	7.320
3. Prod. béns públics car. pref.	292.799	95.384	32,6	388.183	362.563
4. Actua. caire econòmic	9.000	2.000	22,2	11.000	
9. Actua. caràcter general	560.418	94.927	16,9	655.345	548.830
0. Deute públic	52.252	30.311	58,0	82.564	82.564
Total	1.247.996	301.727	24,2	1.549.723	1.312.224

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)		
	Dret rec. nets	Oblig. rec. net.	Res. press.	1. Fons líquids de tresoreria		42.198
a. Operacions corrents	1.307.710	1.161.382	146.328	2. Drets pendents de cobrament		556.052
b. Altres operacions no financeres	73.776	79.231	-5.455	- del pressupost corrent		226.490
1. Total operacions no financeres (a + b)	1.381.486	1.240.613	140.873	- de pressuposts tancats		281.966
2. Actius financers				- d'operacions no pressupostàries		49.583
3. Passius financers	70.000	71.611	-1.611	(+) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva		1.986
Resultat pressupostari de l'exercici	1.451.486	1.312.224	139.262	3. Obligacions pendents de pagament		64.188
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			126.700	- del pressupost corrent		63.040
5. Desviacions negatives de l'exercici			11.901	- de pressuposts tancats		33.446
6. Desviacions positives de l'exercici				- d'operacions no pressupostàries		-17.297
Resultat pressupostari ajustat			277.863	(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva		15.000
				I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)		534.062
				II. Saldos de dubtos cobrament		99.568
				III. Excés de finançament afectat		
				IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)		434.495

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canç.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	347.557	-11.367	336.190	177.494	158.696
2010	152.450	-27.739	124.711	34.336	90.374
2009	49.548	-22.521	27.027	1.655	25.372
2008	19.932	-12.114	7.818	3.169	4.649
2007 i ant.	10.804	-4.702	6.101	3.227	2.875
Total	580.290	-78.444	501.846	219.881	281.966
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	238.130	-2.624	235.506	208.665	26.841
2010	77.052	-25.358	51.694	48.195	3.499
2009	33.853	-33.374	480		480
2008	60.153	-60.153			
2007 i ant.	46.930	-44.305	2.626		2.626
Total	456.120	-165.814	290.306	256.860	33.446

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	84,7	%
2 Realització pagaments	95,2	%
3 Despeses per habitant	771,0	EUR/h.
4 Inversió per habitant	46,6	EUR/h.
5 Esforç inversor	6,0	%
6 Termini de pagament	32,4	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	93,7	%
8 Realització de cobraments	84,4	%
9 Autonomia	67,8	%
10 Autonomia fiscal	66,0	%
11 Termini de cobrament	61,4	Dies
12 Superàvit o déficit per habitant	163,3	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	64,0	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	88,5	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	37,9	%

AJUNTAMENT DE SANTA EULÀRIA DES RIU

Santa Eulària des Riu	Illa: Eivissa-Forme	Codi: 07054	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 34.946

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	68.509.195	64.805.914	A) Fons propis	67.840.527	63.353.082
I. Inversions destinades a l'ús general	33.944.732	33.706.380	I. Patrimoni	-13.949.591	-13.949.591
II. Immobilitzat immaterial	346.827	346.827	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	34.042.636	30.577.707	III. Resultats d'exercicis anteriors	77.302.673	74.940.224
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	4.487.444	2.362.449
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscs i despeses		
VI. Inversions financeres permanents	175.000	175.000	C) Creditors a llarg termini	17.779.584	18.307.724
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	17.779.584	18.307.724
C) Actiu circulat	23.750.013	22.228.149	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	6.639.098	5.373.257
II. Deutors	12.780.221	14.189.238	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals	7.666	7.666	II. Altres deutes a curt termini	1.351.329	1.060.707
IV. Tresoreria	10.962.127	8.031.245	III. Creditors	5.287.769	4.312.550
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	92.259.208	87.034.063	Total passiu	92.259.208	87.034.063

COMpte DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	947.613	886.653
2. Aprovisionaments			a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis	947.613	886.653
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	22.155.159	20.802.577
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	24.260.518	24.128.384	a) Ingressos tributaris	22.155.159	20.802.577
a) Despeses de personal	7.276.798	7.850.172	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	2.318.442	1.994.107
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat			a) Reintegrants		
d) Variació provisions de tràfic	3.412	48.737	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	16.788.742	15.997.329	c) Altres ingressos de gestió	1.753.099	1.391.522
f) Despeses financeres i similars	191.567	232.145	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	565.343	602.585
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	1.413.303	1.210.513	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	1.366.661	1.142.911	5. Transferències i subvencions	7.096.085	7.065.994
b) Transferències i subvencions de capital	46.642	67.603	a) Transferències corrents	6.566.686	6.017.391
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	2.567.476	3.052.339	b) Subvencions corrents	497.556	563.911
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital		462.000
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital	31.843	22.692
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris	211.441	4.354
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	2.567.476	3.052.339	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
			c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	211.441	4.354
Estalvi	4.487.444	2.362.449	Desestalvi		

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	5.293	28.601.511	28.604.794	2.010	1. Liquiditat immediata	795,1	%
Bancs comptes operatius	8.025.952	82.695.320	79.761.156	10.960.116	2. Solvència a curt termini	1.167,9	%
Bancs restringits recapt.					3. Endeutament per habitant	698,8	EUR/h.
Caixa restringida					Altres indicadors calculats per l'SCI/B:		
Bancs restringits pag.					4. Fons de maniobra (actiu circulat - passiu circulat)	17.110.915,5	EUR
Bancs comptes financers					5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	26,5	%
Altres					6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	27,2	%
Totals	8.031.245	111.296.831	108.365.949	10.962.127	7. Cost financer	1,1	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	22,2	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)							
	Pendent 01/01/12			Variacions		Pendent 31/12/12	
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total	Llarg termini
Totals		18.307.724			528.140		17.779.584
			18.307.724				17.779.584

Santa Eulària des Riu										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	12.643.010			12.643.010	13.265.703	40,8	104,9	10.767.484	81,2	2.498.219
2. Imposts indirectes	975.260			975.260	1.482.242	4,6	152,0	1.065.230	71,9	417.012
3. Taxes i altres ingressos	9.240.750	14.746	0,2	9.255.496	10.142.699	31,2	109,6	8.437.456	83,2	1.705.243
4. Transferències corrents	5.700.520	475.714	8,3	6.176.234	7.064.243	21,7	114,4	6.547.991	92,7	516.252
5. Ingressos patrimonials	265.110			265.110	530.571	1,6	200,1	530.571	100,0	
6. Alienació inversions reals	20			20						
7. Transferències capital	150.020			150.020	31.843	0,1	21,2	31.843	100,0	
8. Variació actius financers	15.010	15.140.154	100.867,1	15.155.164	5.000	0,0	0,0	3.250	65,0	1.750
9. Variació passius financers	1.000.010			1.000.010						
Total ingressos	29.989.710	15.630.614	52,1	45.620.324	32.522.300	100,0	71,3	27.383.824	84,2	5.138.476
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	8.603.526	-677.528	-7,9	7.925.997	7.276.798	24,3	91,8	7.276.798	100,0	
2. Compra béns i serveis	13.978.364	3.229.061	23,1	17.207.425	16.824.383	56,3	97,8	15.873.848	94,4	950.535
3. Interessos	254.800	-17.000	-6,7	237.800	147.267	0,5	61,9	147.267	100,0	
4. Transferències corrents	1.731.235	22.272	1,3	1.753.507	1.366.661	4,6	77,9	1.311.563	96,0	55.098
6. Inversions reals	4.187.040	13.282.065	317,2	17.469.105	3.711.940	12,4	21,2	3.342.606	90,1	369.334
7. Transferències capital	191.245	161.749	84,6	352.994	46.642	0,2	13,2	42.962	92,1	3.680
8. Variació actius financers	570.000	-425.000	-74,6	145.000	5.000	0,0	3,4	5.000	100,0	
9. Variació passius financers	473.500	54.996	11,6	528.496	528.140	1,8	99,9	528.140	100,0	
Total despeses	29.989.710	15.630.614	52,1	45.620.324	29.906.830	100,0	65,6	28.528.183	95,4	1.378.647
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	29.989.710	15.630.614	52,1	45.620.324	32.522.300	71,3	27.383.824	84,2	5.138.476	
Total despeses	29.989.710	15.630.614	52,1	45.620.324	29.906.830	65,6	28.528.183	95,4	1.378.647	
Diferències					2.615.469		-1.144.359		3.759.828	

Percentatges (a) Index de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	13.591.587	3.196.800	23,5	16.788.387	14.266.165	47,7	85,0	13.273.713	93,0	992.452
2. Actua. protec. i prom. social	2.108.007	832.093	39,5	2.940.100	1.882.016	6,3	64,0	1.856.880	98,7	25.135
3. Prod. béns públics car. pref.	6.643.672	4.296.752	64,7	10.940.424	5.268.460	17,6	48,2	5.217.080	99,0	51.380
4. Actua. caire econòmic	2.378.779	6.931.973	291,4	9.310.752	3.812.591	12,7	40,9	3.508.400	92,0	304.192
9. Actua. caràcter general	4.554.366	320.000	7,0	4.874.366	4.002.192	13,4	82,1	3.996.704	99,9	5.488
0. Deute públic	713.300	52.996	7,4	766.296	675.407	2,3	88,1	675.407	100,0	
Total	29.989.710	15.630.614	52,1	45.620.324	29.906.830	100,0	65,6	28.528.183	95,4	1.378.647

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)					ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)				
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.						
a. Operacions corrents	32.485.457	25.615.108	6.870.348		1. Fons líquids de tresoreria				
b. Altres operacions no financeres	31.843	3.758.582	-3.726.739		2. Drets pendents de cobrament				
1. Total operacions no financeres (a + b)	32.517.300	29.373.690	3.143.609		- del pressupost corrent				
2. Actius financers	5.000	5.000			- de pressuposts tancats				
3. Passius financers		528.140	-528.140		- d'operacions no pressupostàries				
Resultat pressupostari de l'exercici	32.522.300	29.906.830	2.615.469		(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva				
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals			3.753.845		3. Obligacions pendents de pagament				
5. Desviacions negatives de l'exercici			1.658.966		- del pressupost corrent				
6. Desviacions positives de l'exercici			402.550		- de pressuposts tancats				
Resultat pressupostari ajustat			7.625.731		- d'operacions no pressupostàries				
					(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva				
					I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)				
					II. Saldos de dubtós cobrament				
					III. Excés de finançament afectat				
					IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)				

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	5.784.210	-663.494	5.120.716	2.443.482	2.677.234
2010	3.731.980	-197.182	3.534.798	1.029.766	2.505.033
2009	2.401.280	-60.919	2.340.360	382.827	1.957.534
2008	1.055.472	-354.904	700.568	129.514	571.054
2007 i ant.	1.882.175	-1.088.606	793.568	239.730	553.839
Total	14.855.117	-2.365.106	12.490.011	4.225.318	8.264.693
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	2.420.435	-5.765	2.414.670	2.413.850	820
2010	50.072		50.072	49.272	800
2009					
2008					
2007 i ant.	3.307	-3.307			
Total	2.473.814	-9.072	2.464.742	2.463.122	1.620

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	65,6	%
2 Realització pagaments	93,9	%
3 Despeses per habitant	855,8	EUR/h.
4 Inversió per habitant	107,6	EUR/h.
5 Esforç inversor	12,6	%
6 Termini de pagament	23,4	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	71,3	%
8 Realització de cobraments	84,2	%
9 Autonomia	99,9	%
10 Autonomia fiscal	76,5	%
11 Termini de cobrament	67,7	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	218,2	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	62,2	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	99,9	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	28,4	%

LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ			EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	6.606.261			6.606.261	6.744.475	43,6	102,1	4.838.209	71,7	1.906.266
2. Imposts indirectes	121.000			121.000	174.836	1,1	144,5	174.192	99,6	644
3. Taxes i altres ingressos	3.262.240	22.539	0,7	3.284.779	3.720.845	24,0	113,3	2.780.824	74,7	940.021
4. Transferències corrents	2.201.767			2.201.767	2.581.983	16,7	117,3	2.270.366	87,9	311.616
5. Ingressos patrimonials	744.857			744.857	987.411	6,4	132,6	861.520	87,3	125.891
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers		1.113.624		1.113.624						
9. Variació passius financers		1.144.713		1.144.713						
Total ingressos	12.936.125	2.280.876	17,6	15.217.001	15.477.157	100,0	101,7	12.192.720	78,8	3.284.438
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	4.617.652	484	0,0	4.618.136	4.061.737	33,0	88,0	3.974.856	97,9	66.881
2. Compra béns i serveis	6.136.024	205.716	3,4	6.341.740	5.691.625	46,3	89,7	5.087.470	89,4	604.155
3. Interessos	272.637	-306	-0,1	272.331	161.427	1,3	59,3	155.154	96,1	6.273
4. Transferències corrents	203.226	3.855	1,9	207.081	180.546	1,5	87,2	132.835	73,6	47.710
6. Inversions reals	346.923	2.001.721	577,0	2.348.644	934.954	7,6	39,8	840.181	89,9	94.773
7. Transferències capital	261.063	-79.000	-30,3	182.063	177.001	1,4	97,2	96.938	54,8	80.063
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	1.098.600			1.098.600	1.091.827	8,9	99,4	978.915	89,7	112.912
Total despeses	12.936.125	2.132.469	16,5	15.068.595	12.299.117	100,0	81,6	11.266.349	91,6	1.032.767
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	12.936.125	2.280.876	17,6	15.217.001	15.477.157	101,7	12.192.720	78,8	3.284.438	
Total despeses	12.936.125	2.132.469	16,5	15.068.595	12.299.117	81,6	11.266.349	91,6	1.032.767	
Diferències		148.406		148.406	3.178.041		926.371		2.251.670	

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ			EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	5.632.289	532.525	9,5	6.164.814	5.365.398	43,6	87,0	5.036.988	93,9	328.411
2. Actua. protec. i prom. social	752.125	6.005	0,8	758.130	645.733	5,3	85,2	580.594	89,9	65.139
3. Prod.béns públics car.pref.	1.848.667	1.199.334	64,9	3.048.002	2.141.244	17,4	70,3	1.811.301	84,6	329.943
4. Actua. caire econòmic	819.612	427.005	52,1	1.246.616	790.201	6,4	63,4	731.576	92,6	58.625
9. Actua. caràcter general	2.523.331	-14.563	-0,6	2.508.768	2.131.948	17,3	85,0	2.000.483	93,8	131.465
0. Deute públic	1.360.100	-17.836	-1,3	1.342.264	1.224.593	10,0	91,2	1.105.408	90,3	119.185
Total	12.936.125	2.132.469	16,5	15.068.595	12.299.117	100,0	81,6	11.266.349	91,6	1.032.767

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. pres.		
a. Operacions corrents	14.209.550	10.095.335	4.114.215	1. Fons líquids de tresoreria	3.362.904
b. Altres operacions no financeres		1.111.955	-1.111.955	2. Drets pendents de cobrament	6.000.472
1. Total operacions no financeres (a + b)	14.209.550	11.207.290	3.002.260	- del pressupost corrent	3.284.438
2. Actius financers				- de pressuposts tancats	2.644.142
3. Passius financers	1.267.607	1.091.827	175.781	- d'operacions no pressupostàries	75.207
Resultat pressupostari de l'exercici	15.477.157	12.299.117	3.178.041	(+) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	3.315
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tesor. per a despeses generals				3. Obligacions pendents de pagament	1.404.583
5. Desviacions negatives de l'exercici			577.796	- del pressupost corrent	1.032.767
6. Desviacions positives de l'exercici			68.240	- de pressuposts tancats	34.334
Resultat pressupostari ajustat			3.687.597	- d'operacions no pressupostàries	338.740
				(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	1.258

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	8.927.436	-232.856	8.694.580	7.561.225	1.133.355
2010	1.387.905	-74.343	1.313.562	789.971	523.591
2009	370.069	-64.651	305.417	137.815	167.602
2008	165.643	-48.797	116.847	17.891	98.956
2007 i ant.	2.537.523	-1.795.889	741.634	20.995	720.638
Total	13.388.575	-2.216.536	11.172.040	8.527.897	2.644.142
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	2.658.059	-52	2.658.007	2.647.165	10.843
2010	61.365		61.365	57.478	3.887
2009	4.399		4.399	4.399	
2008	8.385		8.385	8.385	
2007 i ant.	617.129	-610.309	6.821	6.821	
Total	3.349.338	-610.360	2.738.977	2.704.643	34.334
INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)					
1 Execució pressupost de despeses				81,6	%
2 Realització pagaments				91,6	%
3 Despeses per habitant				1.031,6	EUR/h.
4 Inversió per habitant				93,3	EUR/h.
5 Esforç inversor				9,0	%
6 Termini de pagament				38,6	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos				101,7	%
8 Realització de cobraments				78,8	%
9 Autonomia				75,1	%
10 Autonomia fiscal				68,7	%
11 Termini de cobrament				97,9	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant				309,3	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria				83,8	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats				98,7	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats				63,7	%

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

AJUNTAMENT DE SANTA MARIA DEL CAMÍ

Santa Maria del Camí	Illa: Mallorca	Codi: 07056	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 6.473

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	7.949.453	7.681.193	A) Fons propis	8.662.587	7.289.957
I. Inversions destinades a l'ús general	246.477	292.935	I. Patrimoni	-1.939.324	-1.891.065
II. Immobilitzat immaterial	35.876	42.538	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	7.667.100	7.345.720	III. Resultats d'exercicis anteriors	9.181.023	9.610.849
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	1.420.888	-429.826
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscs i despeses		
VI. Inversions financeres permanents			C) Creditors a llarg termini	1.552.523	502.452
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	1.552.523	502.452
C) Actiu circulant	3.970.074	2.744.051	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	1.704.417	2.632.835
II. Deutors	2.778.244	2.383.090	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals			II. Altres deutes a curt termini	151.843	145.844
IV. Tresoreria	1.191.830	360.961	III. Creditors	1.552.573	2.486.992
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	11.919.527	10.425.244	Total passiu	11.919.527	10.425.244

COMpte DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis		
2. Aprovisionaments			a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis		
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	4.183.736	3.158.823
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	3.489.358	4.104.432	a) Ingressos tributaris	4.183.736	3.158.823
a) Despeses de personal	1.543.949	1.725.858	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials	11.137	11.594	4. Altres ingressos de gestió ordinària	176.211	47.350
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	256.701	243.000	a) Reintegraments		15.013
d) Variació provisions de tràfic	101.957	700.383	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	1.523.562	1.415.983	c) Altres ingressos de gestió	156.516	16.237
f) Despeses financeres i similars	52.052	7.614	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	19.695	16.101
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	863.124	747.542	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	783.926	675.283	5. Transferències i subvencions	1.542.615	1.277.118
b) Transferències i subvencions de capital	79.198	72.259	a) Transferències corrents	1.542.615	976.032
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	129.192	61.143	b) Subvencions corrents		
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital		
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital		301.085
c) Pèrdues per operacions d'endeutament		-550	6. Beneficis i ingressos extraordinaris		
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	129.192	61.693	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
			c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis		
Estalvi	1.420.888		Desestalvi		429.826

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa		705	705		1. Liquiditat immediata	112,0	%
Bancs comptes operatius	360.961	7.342.308	6.511.439	1.191.830	2. Solvència a curt termini	403,4	%
Bancs restringits recapt.					3. Endeutament per habitant	262,7	EUR/h.
Caixa restringida					Altres indicadors calculats per l'SCI/B:		
Bancs restringits pag.					4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	2.265.657,1	EUR
Bancs comptes financers					5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	27,3	%
Altres		1.062.099	1.062.099		6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	52,3	%
Totals	360.961	8.405.111	7.574.242	1.191.830	7. Cost financer	3,1	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	26,2	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)									
	Pendent 01/01/12			Variacions			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total	Llarg termini	Curt termini	Total
Totals	648.296		648.296	1.198.201	145.850		1.552.523	148.123	1.700.646

Santa Maria del Camí										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	2.018.764			2.018.764	2.655.473	37,7	131,5	2.089.193	78,7	566.280
2. Imposts indirectes	66.809			66.809	92.434	1,3	138,4	92.434	100,0	
3. Taxes i altres ingressos	1.531.157			1.531.157	1.607.315	22,8	105,0	1.424.031	88,6	183.284
4. Transferències corrents	1.131.392			1.131.392	1.483.083	21,1	131,1	1.248.571	84,2	234.512
5. Ingressos patrimonials	500			500	271	0,0	54,2	271	100,0	
6. Alienació inversions reals					900	0,0		300	33,3	600
7. Transferències capital	80.766			80.766						
8. Variació actius financers		851.589		851.589						
9. Variació passius financers	22.691	485.579	2.140,0	508.270	1.198.201	17,0	235,7	1.198.201	100,0	
Total ingressos	4.852.079	1.337.167	27,6	6.189.247	7.037.678	100,0	113,7	6.053.002	86,0	984.676
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	1.807.798	83.028	4,6	1.890.826	1.555.086	29,6	82,2	1.505.193	96,8	49.893
2. Compra béns i serveis	1.613.243	470.022	29,1	2.083.266	1.933.627	36,8	92,8	1.533.733	79,3	399.894
3. Interessos	26.009	35.000	134,6	61.009	52.052	1,0	85,3	48.511	93,2	3.541
4. Transferències corrents	944.103	29.107	3,1	973.210	950.096	18,1	97,6	639.424	67,3	310.672
6. Inversions reals	299.671	713.510	238,1	1.013.181	593.125	11,3	58,5	530.096	89,4	63.030
7. Transferències capital	76.283	4.000	5,2	80.283	79.198	1,5	98,6	60.398	76,3	18.799
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	84.972	2.500	2,9	87.472	86.318	1,6	98,7	86.318	100,0	
Total despeses	4.852.079	1.337.167	27,6	6.189.247	5.249.503	100,0	84,8	4.403.673	83,9	845.829
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	4.852.079	1.337.167	27,6	6.189.247	7.037.678	113,7	6.053.002	86,0	984.676	
Total despeses	4.852.079	1.337.167	27,6	6.189.247	5.249.503	84,8	4.403.673	83,9	845.829	
Diferències					1.788.175		1.649.328		138.847	

Percentatges (a) Index de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	2.245.490	978.420	43,6	3.223.910	2.703.858	51,5	83,9	2.166.059	80,1	537.799
2. Actua. protec. i prom. social	276.332	39.984	14,5	316.315	278.327	5,3	88,0	251.451	90,3	26.877
3. Prod. béns públics car. pref.	1.229.305	200.111	16,3	1.429.416	1.219.185	23,2	85,3	1.027.472	84,3	191.713
4. Actua. caire econòmic	113.434	30.053	26,5	143.487	102.707	2,0	71,6	92.379	89,9	10.328
9. Actua. caràcter general	876.538	51.100	5,8	927.637	807.055	15,4	87,0	731.484	90,6	75.571
0. Deute públic	110.981	37.500	33,8	148.481	138.370	2,6	93,2	134.829	97,4	3.541
Total	4.852.079	1.337.167	27,6	6.189.247	5.249.503	100,0	84,8	4.403.673	83,9	845.829

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.		
a. Operacions corrents	5.838.576	4.490.861	1.347.715	1. Fons líquids de tresoreria 1.191.830	
b. Altres operacions no financeres	900	672.323	-671.423	2. Drets pendents de cobrament 4.034.371	
1. Total operacions no financeres (a + b)	5.839.476	5.163.185	676.292	- del pressupost corrent	984.676
2. Actius financers				- de pressuposts tancats	2.115.140
3. Passius financers	1.198.201	86.318	1.111.883	- d'operacions no pressupostàries	934.874
Resultat pressupostari de l'exercici	7.037.678	5.249.503	1.788.175	(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	318
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals			29.161	3. Obligacions pendents de pagament 1.530.243	
5. Desviacions negatives de l'exercici			483.279	- del pressupost corrent	845.829
6. Desviacions positives de l'exercici			900	- de pressuposts tancats	218.129
Resultat pressupostari ajustat			2.299.715	- d'operacions no pressupostàries	467.977
				(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	1.693
				I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3) 3.695.958	
				II. Saldos de dubtós cobrament 1.258.138	
				III. Excés de finançament afectat 304.457	
				IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III) 2.133.363	

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	1.168.339	-47.424	1.120.914	509.605	611.309
2010	760.057	-28.940	731.117	365.552	365.565
2009	220.943	-20.325	200.618	41.111	159.507
2008	123.257	-11.743	111.514	7.737	103.777
2007 i ant.	904.506	-20.759	883.747	8.766	874.981
Total	3.177.102	-129.192	3.047.911	932.771	2.115.140
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	1.054.628		1.054.628	1.027.706	26.922
2010	195.137		195.137	176.754	18.383
2009	7.654		7.654	2.791	4.863
2008	12.689		12.689	2.818	9.871
2007 i ant.	161.862		161.862	3.772	158.090
Total	1.431.971		1.431.971	1.213.841	218.129

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	84,8	%
2 Realització pagaments	83,9	%
3 Despeses per habitant	811,0	EUR/h.
4 Inversió per habitant	103,9	EUR/h.
5 Esforç inversor	12,8	%
6 Termini de pagament	67,1	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	113,7	%
8 Realització de cobraments	86,0	%
9 Autonomia	61,9	%
10 Autonomia fiscal	61,9	%
11 Termini de cobrament	63,0	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	355,3	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	107,8	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	84,8	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	29,4	%

AJUNTAMENT DE SANTANYÍ

Santanyí	Illa: Mallorca	Codi: 07057	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 13.384

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	44.772.791	44.496.576	A) Fons propis	40.445.226	37.455.725
I. Inversions destinades a l'ús general	20.025.146	19.967.399	I. Patrimoni	25.219.758	25.219.758
II. Immobilitzat immaterial	218.380	218.380	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	24.526.165	24.307.697	III. Resultats d'exercicis anteriors	12.235.967	12.800.198
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	2.989.501	-564.232
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents	3.100	3.100	C) Creditors a llarg termini	5.750.224	7.075.373
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	5.750.224	7.075.373
C) Actiu circulant	4.704.831	3.012.395	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	3.282.172	2.977.873
II. Deutors	3.004.276	2.269.568	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals	258	258	II. Altres deutes a curt termini	1.413.470	1.493.390
IV. Tresoreria	1.700.296	742.569	III. Creditors	1.868.702	1.484.483
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	49.477.622	47.508.971	Total passiu	49.477.622	47.508.971

COMPT E DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	2.155	
2. Aprovisionaments			a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis	2.155	
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	14.768.991	13.375.349
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	13.077.601	15.696.995	a) Ingressos tributaris	14.768.991	13.375.349
a) Despeses de personal	4.974.401	5.109.470	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials	29.458	37.796	4. Altres ingressos de gestió ordinària	437.728	909.535
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat			a) Reintegrants	810	17.799
d) Variació provisions de tràfic	96.526	1.102.404	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	7.821.443	9.255.454	c) Altres ingressos de gestió	724.525	696.595
f) Despeses financeres i similars	155.773	191.872	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	-287.607	195.141
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	2.020.417	2.163.829	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	1.816.747	1.773.011	5. Transferències i subvencions	3.542.458	3.286.854
b) Transferències i subvencions de capital	203.671	390.818	a) Transferències corrents	2.840.499	2.181.008
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	663.812	275.145	b) Subvencions corrents	-79.978	324.889
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital		
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital	781.937	780.957
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris		
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	663.812	275.145	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
			c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis		
Estalvi	2.989.501		Desestalvi		564.232

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa					1. Liquiditat immediata	190,0	%
Bancs comptes operatius	533.384	31.072.811	29.905.928	1.700.267	2. Solvència a curt termini	995,1	%
Bancs restringits recapt.	209.184	444	209.599	29	3. Endeutament per habitant	482,1	EUR/h.
Caixa restringida					Altres indicadors calculats per l'SCIB:		
Bancs restringits pag.					4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	1.422.658,8	EUR
Bancs comptes financers					5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	18,3	%
Altres	788.136		788.136		6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	36,3	%
Totals	742.569	31.861.391	30.903.663	1.700.266	7. Cost financer	2,2	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	26,5	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)									
	Pendent 01/01/12			Variacions		Pendent 31/12/12			
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total	Llarg termini	Curt termini	Total
Totals	8.568.763		8.568.763		1.405.069		5.750.224	1.413.470	7.163.694

Santanyi										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	8.730.700			8.730.700	10.566.041	56,7	121,0	8.093.787	76,6	2.472.254
2. Imposts indirectes	501.000			501.000	353.023	1,9	70,5	353.023	100,0	
3. Taxes i altres ingressos	4.130.090			4.130.090	4.134.760	22,2	100,1	3.789.187	91,6	345.573
4. Transferències corrents	2.481.100			2.481.100	2.656.530	14,2	107,1	2.325.846	87,6	330.683
5. Ingressos patrimonials	655.600			655.600	155.050	0,8	23,7	134.774	86,9	20.275
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	781.510			781.510	781.937	4,2	100,1	100.000	12,8	681.937
8. Variació actius financers		1.694.907		1.694.907						
9. Variació passius financers										
Total ingressos	17.280.000	1.694.907	9,8	18.974.907	18.647.341	100,0	98,3	14.796.619	79,3	3.850.722
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	5.680.600	-71.981	-1,3	5.608.619	5.003.859	30,2	89,2	5.002.637	100,0	1.222
2. Compra béns i serveis	8.038.618	470.669	5,9	8.509.287	7.817.876	47,1	91,9	6.965.503	89,1	852.373
3. Interessos	247.000	-41.187	-16,7	205.813	155.773	0,9	75,7	155.773	100,0	
4. Transferències corrents	1.664.729	329.225	19,8	1.993.954	1.816.747	11,0	91,1	1.815.741	99,9	1.006
6. Inversions reals	56.000	803.181	1.434,3	859.181	284.336	1,7	33,1	243.810	85,7	40.526
7. Transferències capital	201.901	205.000	101,5	406.901	203.671	1,2	50,1	203.671	100,0	
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	1.391.152			1.391.152	1.301.078	7,8	93,5	1.301.078	100,0	
Total despeses	17.280.000	1.694.907	9,8	18.974.907	16.583.340	100,0	87,4	15.688.213	94,6	895.127
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	17.280.000	1.694.907	9,8	18.974.907	18.647.341	98,3	14.796.619	79,3	3.850.722	
Total despeses	17.280.000	1.694.907	9,8	18.974.907	16.583.340	87,4	15.688.213	94,6	895.127	
Diferències					2.064.001		-891.595		2.955.595	

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	7.260.032	890.979	12,3	8.151.010	6.899.855	41,6	84,7	6.473.908	93,8	425.946
2. Actua. protec. i prom. social	726.518	186.536	25,7	913.054	582.339	3,5	63,8	566.716	95,6	25.622
3. Prod. béns públics car.pref.	2.120.222	269.135	12,7	2.389.357	2.216.473	13,4	92,8	2.097.331	94,6	119.141
4. Actua. caire econòmic	62.867	231.754	368,6	294.620	98.596	0,6	33,5	95.574	96,9	3.022
9. Actua. caràcter general	5.472.210	157.691	2,9	5.629.900	5.329.226	32,1	94,7	5.007.831	94,0	321.395
0. Deute públic	1.638.152	-41.187	-2,5	1.596.965	1.456.852	8,8	91,2	1.456.852	100,0	
Total	17.280.000	1.694.907	9,8	18.974.907	16.583.340	100,0	87,4	15.688.213	94,6	895.127

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.				
a. Operacions corrents	17.865.404	14.794.255	3.071.148	I. Fons líquids de tresoreria			
b. Altres operacions no financeres	781.937	488.006	293.931	2. Drets pendents de cobrament			
1. Total operacions no financeres (a + b)	18.647.341	15.282.262	3.365.079	- del pressupost corrent			
2. Actius financers				- de pressuposts tancats			
3. Passius financers		1.301.078	-1.301.078	- d'operacions no pressupostàries			
Resultat pressupostari de l'exercici	18.647.341	16.583.340	2.064.001	(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva			
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			779.773	3. Obligacions pendents de pagament			
5. Desviacions negatives de l'exercici			329.360	- del pressupost corrent			
6. Desviacions positives de l'exercici				- de pressuposts tancats			
Resultat pressupostari ajustat			3.173.134	- d'operacions no pressupostàries			
				(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva			
				I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)			
				II. Saldos de dubtós cobrament			
				III. Excés de finançament afectat			
				IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (II-III)			

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canç.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	3.127.614	-85.994	3.041.620	1.704.504	1.337.116
2010	1.858.760	-328.286	1.530.474	472.436	1.058.038
2009	536.125	-23.303	512.821	91.134	421.687
2008	367.522	-17.402	350.120	54.215	295.905
2007 i ant.	487.900	-208.827	279.073	35.658	243.415
Total	6.377.921	-663.812	5.714.109	2.357.948	3.356.161
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	777.588		777.588	777.588	
2010					
2009					
2008					
2007 i ant.					
Total	777.588		777.588	777.588	

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	87,4	%
2 Realització pagaments	94,6	%
3 Despeses per habitant	1.116,0	EUR/h.
4 Inversió per habitant	32,8	EUR/h.
5 Esforç inversor	2,9	%
6 Termini de pagament	40,3	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	98,3	%
8 Realització de cobraments	79,3	%
9 Autonomia	81,6	%
10 Autonomia fiscal	80,7	%
11 Termini de cobrament	68,5	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	213,5	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	115,6	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	100,0	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	34,4	%

Selva										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	1.570.500			1.570.500	1.680.847	38,0	107,0	1.427.865	84,9	252.982
2. Imposts indirectes	200.100			200.100	199.445	4,5	99,7	176.391	88,4	23.054
3. Taxes i altres ingressos	614.439	2.682	0,4	617.121	684.385	15,5	110,9	533.466	77,9	150.919
4. Transferències corrents	644.776			644.776	654.554	14,8	101,5	606.369	92,5	49.184
5. Ingressos patrimonials	57.629			57.629	51.158	1,2	88,8	2.005	3,9	49.153
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	1.357.656	15.110	1,1	1.372.766	143.477	3,2	10,5	5.551	3,9	137.927
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers		126.785		126.785	1.014.917	22,9	800,5	1.014.917	100,0	
Total ingressos	4.445.100	144.577	3,3	4.589.677	4.428.782	100,0	96,5	3.765.563	85,0	663.219
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	1.183.991			1.183.991	1.122.537	36,4	94,8	1.107.708	98,7	14.829
2. Compra béns i serveis	788.347	-18.963	-2,4	769.384	739.045	23,9	96,1	552.410	74,7	186.635
3. Interessos	81.805	21.366	26,1	103.171	85.519	2,8	82,9	85.500	100,0	19
4. Transferències corrents	290.815	20.200	6,9	311.015	306.549	9,9	98,6	298.291	97,3	8.258
6. Inversions reals	1.712.719	114.972	6,7	1.827.691	439.910	14,2	24,1	289.624	65,8	150.285
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	387.423	7.002	1,8	394.425	394.425	12,8	100,0	393.885	99,9	540
Total despeses	4.445.100	144.577	3,3	4.589.677	3.087.985	100,0	67,3	2.727.418	88,3	360.567
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	4.445.100	144.577	3,3	4.589.677	4.428.782	96,5	3.765.563	85,0	663.219	
Total despeses	4.445.100	144.577	3,3	4.589.677	3.087.985	67,3	2.727.418	88,3	360.567	
Diferències					1.340.797		1.038.145		302.652	

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	1.979.661	-16.257	-0,8	1.963.404	919.969	29,8	46,9	704.454	76,6	215.516
2. Actua. protec. i prom. social	375.034	28.560	7,6	403.594	399.764	12,9	99,1	388.609	97,2	11.155
3. Prod. béns públics car.pref.	873.677	100.388	11,5	974.065	583.514	18,9	59,9	475.670	81,5	107.843
4. Actua. caire econòmic	6.000			6.000	3.945	0,1	65,8	3.945	100,0	
9. Actua. caràcter general	746.500	886	0,1	747.386	703.217	22,8	94,1	677.722	96,4	25.494
0. Deute públic	464.228	31.000	6,7	495.228	477.577	15,5	96,4	477.018	99,9	559
Total	4.445.100	144.577	3,3	4.589.677	3.087.985	100,0	67,3	2.727.418	88,3	360.567

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.	I. Fons líquids de tesoreria	1.102.363
a. Operacions corrents	3.270.388	2.253.651	1.016.738	2. Drets pendents de cobrament	884.336
b. Altres operacions no financeres	143.477	439.910	-296.433	- del pressupost corrent	663.219
1. Total operacions no financeres (a + b)	3.413.865	2.693.560	720.305	- de pressuposts tancats	775.460
2. Actius financers				- d'operacions no pressupostàries	152.766
3. Passius financers	1.014.917	394.425	620.492	(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	707.110
Resultat pressupostari de l'exercici	4.428.782	3.087.985	1.340.797	3. Obligacions pendents de pagament	389.357
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals				- del pressupost corrent	360.567
5. Desviacions negatives de l'exercici			-56.478	- de pressuposts tancats	9.412
6. Desviacions positives de l'exercici			888.132	- d'operacions no pressupostàries	92.396
Resultat pressupostari ajustat			396.187	(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	73.018
				I. Romanent de tesoreria total (1 + 2 - 3)	1.597.342
				II. Saldos de dubtós cobrament	347.947
				III. Excés de finançament afectat	1.021.032
				IV. Romanent de tesoreria per a despeses grals. (II-III)	228.362

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	969.695	-24.241	935.454	570.923	364.531
2010	217.121	-14.229	202.892	32.031	170.860
2009	84.759	-6.603	78.156	12.354	65.802
2008	52.766	-7.710	45.056	5.935	39.122
2007 i ant.	139.282	-2.167	137.115	1.970	135.145
Total	1.453.622	-54.949	1.398.673	623.213	775.460
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	973.065	-19	973.046	966.739	6.307
2010	157.347	-400	156.947	153.606	3.341
2009	62.273		62.273	62.273	
2008	981		981	1.217	-236
2007 i ant.	218.646		218.646	218.646	
Total	1.412.311	-419	1.411.893	1.402.480	9.412

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	67,3	%
2 Realització pagaments	88,3	%
3 Despeses per habitant	795,9	EUR/h.
4 Inversió per habitant	113,4	EUR/h.
5 Esforç inversor	14,2	%
6 Terminis de pagament	104,6	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	96,5	%
8 Realització de cobraments	85,0	%
9 Autonomia	59,1	%
10 Autonomia fiscal	57,9	%
11 Terminis de cobrament	60,9	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	102,1	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tesoreria	173,5	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	99,3	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	42,8	%

AJUNTAMENT DE SES SALINES

Ses Salines	Illa: Mallorca	Codi: 07059	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 5.227

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	8.193.427	8.206.778	A) Fons propis	9.515.584	9.289.083
I. Inversions destinades a l'ús general	396.696	398.013	I. Patrimoni	7.195.985	3.435.582
II. Immobilitzat immaterial		24	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	7.796.371	7.808.380	III. Resultats d'exercicis anteriors	1.729.920	4.123.581
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	589.679	1.729.920
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents	361	361	C) Creditors a llarg termini	1.712.833	953.075
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	1.712.833	953.075
C) Actiu circulant	5.015.988	5.207.483	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	1.980.998	3.172.103
II. Deutors	2.602.762	3.108.116	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals			II. Altres deutes a curt termini	374.388	289.347
IV. Tresoreria	2.413.226	2.099.367	III. Creditors	1.606.610	2.882.755
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	13.209.415	13.414.261	Total passiu	13.209.415	13.414.261

COMPT E DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent		INGRESSOS	Corrent	
	Anterior	Anterior		Anterior	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis		
2. Aprovisionaments			a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis		
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	4.143.473	3.904.186
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	4.797.829	5.209.914	a) Ingressos tributaris	4.143.473	3.904.186
a) Despeses de personal	1.770.487	1.964.441	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	149.497	361.448
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	244.712	226.732	a) Reintegraments		
d) Variació provisions de tràfic	77.837	318.686	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	2.642.033	2.671.275	c) Altres ingressos de gestió	123.108	344.684
f) Despeses financeres i similars	62.760	28.779	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	26.389	16.764
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	231.840	142.740	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	231.840	142.740	5. Transferències i subvencions	1.212.993	2.816.939
b) Transferències i subvencions de capital			a) Transferències corrents	1.212.993	838.314
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	-30.579		b) Subvencions corrents		325.661
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat	1.317		c) Transferències de capital		
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital		1.652.964
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris	82.805	
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	-31.896		b) Beneficis per operacions d'endeutament		
Estalvi	589.679	1.729.920	c) Ingressos extraordinaris	88.235	
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	-5.431	
			Desestalvi		

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	892			892	1. Liquiditat immediata	711,9	%
Bancs comptes operatius	2.098.475	7.227.793	7.063.934	2.262.334	2. Solvència a curt termini	1.658,0	
Bancs restringits recapt.					3. Endeutament per habitant	396,4	EUR/h.
Caixa restringida					Altres indicadors calculats per l'SCIB:		
Bancs restringits pag.					4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	3.034.990,3	EUR
Bancs comptes financers		150.000		150.000	5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	28,0	%
Altres		187.155	187.155		6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	53,6	%
Totals	2.099.367	7.564.949	7.251.090	2.413.226	7. Cost financer	3,0	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	31,7	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)									
	Pendent 01/01/12			Variacions			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total	Llarg termini	Curt termini	Total
Totals	1.242.423		1.242.423	1.134.298	289.499	1.423.797	1.712.833	374.388	2.087.222

Ses Salines										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	2.618.600			2.618.600	2.784.927	41,8	106,4	2.339.640	84,0	445.287
2. Imposts indirectes	100.000			100.000	98.246	1,5	98,2	98.246	100,0	
3. Taxes i altres ingressos	1.363.643			1.363.643	1.393.774	20,9	102,2	1.276.496	91,6	117.278
4. Transferències corrents	928.428	116.330	12,5	1.044.758	1.198.782	18,0	114,7	1.059.952	88,4	138.830
5. Ingressos patrimonials	249.300			249.300	57.540	0,9	23,1	57.540	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	255.029	827	0,3	255.856						
8. Variació actius financers		2.562.891		2.562.891						
9. Variació passius financers					1.134.298	17,0		1.134.298	100,0	
Total ingressos	5.515.000	2.680.048	48,6	8.195.048	6.667.568	100,0	81,4	5.966.172	89,5	701.396
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	2.172.525	-53.010	-2,4	2.119.515	1.770.487	31,1	83,5	1.770.487	100,0	
2. Compra béns i serveis	2.194.166	645.402	29,4	2.839.568	2.664.768	46,7	93,8	2.326.592	87,3	338.176
3. Interessos	35.000	590.403	1.686,9	625.403	62.760	1,1	10,0	62.760	100,0	
4. Transferències corrents	217.180	149.136	68,7	366.316	231.840	4,1	63,3	231.221	99,7	619
6. Inversions reals	622.129	1.210.843	194,6	1.832.972	695.930	12,2	38,0	695.733	100,0	197
7. Transferències capital		63.274		63.274						
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	274.000	74.001	27,0	348.001	275.288	4,8	79,1	275.288	100,0	
Total despeses	5.515.000	2.680.048	48,6	8.195.048	5.701.073	100,0	69,6	5.362.081	94,1	338.992
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	5.515.000	2.680.048	48,6	8.195.048	6.667.568	81,4	5.966.172	89,5	701.396	
Total despeses	5.515.000	2.680.048	48,6	8.195.048	5.701.073	69,6	5.362.081	94,1	338.992	
Diferències					966.495		604.091		362.404	

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	2.192.905	894.094	40,8	3.086.999	2.336.036	41,0	75,7	2.174.720	93,1	161.316
2. Actua. protec. i prom. social	223.207	68.570	30,7	291.777	185.830	3,3	63,7	184.195	99,1	1.635
3. Prod. béns públics car.pref.	423.500	408.997	96,6	832.497	594.649	10,4	71,4	568.325	95,6	26.324
4. Actua. caire econòmic	56.300	105.208	186,9	161.508	149.391	2,6	92,5	147.933	99,0	1.458
9. Actua. caràcter general	2.310.088	538.775	23,3	2.848.863	2.097.120	36,8	73,6	1.948.860	92,9	148.260
0. Deute públic	309.000	664.404	215,0	973.404	338.048	5,9	34,7	338.048	100,0	
Total	5.515.000	2.680.048	48,6	8.195.048	5.701.073	100,0	69,6	5.362.081	94,1	338.992

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.	1. Fons líquids de tresoreria	2.413.228
a. Operacions corrents	5.533.269	4.729.855	803.414	2. Drets pendents de cobrament	3.267.132
b. Altres operacions no financeres		695.930	-695.930	- del pressupost corrent	701.396
1. Total operacions no financeres (a + b)	5.533.269	5.425.786	107.484	- de pressuposts tancats	2.506.034
2. Actius financers				- d'operacions no pressupostàries	59.702
3. Passius financers	1.134.298	275.288	859.011	(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	
Resultat pressupostari de l'exercici	6.667.568	5.701.073	966.495	3. Obligacions pendents de pagament	1.496.502
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			707.267	- del pressupost corrent	338.992
5. Desviacions negatives de l'exercici			326.163	- de pressuposts tancats	
6. Desviacions positives de l'exercici			24.679	- d'operacions no pressupostàries	1.160.168
Resultat pressupostari ajustat			1.975.246	(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	2.658
				I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	4.183.856
				II. Saldos de dubtós cobrament	667.028
				III. Excés de finançament afectat	1.451.644
				IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (II-III)	2.065.184

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	1.906.402	-2.030	1.904.372	526.505	1.377.867
2010	429.862	-14.314	415.547	323.848	91.700
2009	1.035.859	-3.593	1.032.266	127.880	904.386
2008	125.341	-2.907	122.434	10.317	112.117
2007 i ant.	154.294	-127.674	26.620	6.656	19.965
Total	3.651.758	-150.518	3.501.240	995.206	2.506.034
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	1.213.470	-56.536	1.156.934	1.156.934	
2010	125.145	-15.790	109.355	109.355	
2009	1.500	-1.500			
2008					
2007 i ant.	108.588	-108.588			
Total	1.448.703	-182.414	1.266.289	1.266.289	

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	69,6	%
2 Realització pagaments	94,1	%
3 Despeses per habitant	1.082,6	EUR/h.
4 Inversió per habitant	132,2	EUR/h.
5 Esforç inversor	12,2	%
6 Termini de pagament	36,9	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	81,4	%
8 Realització de cobraments	89,5	%
9 Autonomia	65,0	%
10 Autonomia fiscal	64,1	%
11 Termini de cobrament	48,1	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	375,1	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	95,6	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	100,0	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	27,3	%

Sineu										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	798.000			798.000	1.045.568	32,2	131,0	825.574	79,0	219.994
2. Imposts indirectes	30.800			30.800	12.492	0,4	40,6	11.592	92,8	900
3. Taxes i altres ingressos	426.500			426.500	487.028	15,0	114,2	483.889	99,4	3.139
4. Transferències corrents	719.200			719.200	795.725	24,5	110,6	795.725	100,0	
5. Ingressos patrimonials	13.300	25.000	188,0	38.300	55.790	1,7	145,7	40.975	73,4	14.815
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	275.481			275.481	218.481	6,7	79,3			218.481
8. Variació actius financers		3.074.869		3.074.869						
9. Variació passius financers		279.532		279.532	630.665	19,4	225,6	630.665	100,0	
Total ingressos	2.263.281	3.379.401	149,3	5.642.682	3.245.749	100,0	57,5	2.788.420	85,9	457.328
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	972.057	3.000	0,3	975.057	858.434	16,1	88,0	825.737	96,2	32.698
2. Compra béns i serveis	653.972	382.038	58,4	1.036.009	979.615	18,4	94,6	976.699	99,7	2.917
3. Ingressos	38.500	19.000	49,4	57.500	53.371	1,0	92,8	53.371	100,0	
4. Transferències corrents	134.318	35.000	26,1	169.318	65.363	1,2	38,6	65.363	100,0	
6. Inversions reals	289.102	2.840.363	982,5	3.129.465	3.127.147	58,6	99,9	2.738.316	87,6	388.832
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	175.333	100.000	57,0	275.333	250.210	4,7	90,9	250.210	100,0	
Total despeses	2.263.281	3.379.401	149,3	5.642.682	5.334.141	100,0	94,5	4.909.695	92,0	424.446
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	2.263.281	3.379.401	149,3	5.642.682	3.245.749		57,5	2.788.420	85,9	457.328
Total despeses	2.263.281	3.379.401	149,3	5.642.682	5.334.141		94,5	4.909.695	92,0	424.446
Diferències					-2.088.392			-2.121.275		32.883

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	571.478	351.139	61,4	922.616	860.479	16,1	93,3	843.775	98,1	16.704
2. Actua. protec. i prom. social	1.000			1.000	1.000	0,0	100,0	1.000	100,0	
3. Prod. béns públics car.pref.	809.799	2.788.856	344,4	3.598.655	3.499.712	65,6	97,3	3.102.815	88,7	396.897
4. Actua. caire econòmic	14.000	25.000	178,6	39.000	32.452	0,6	83,2	32.452	100,0	
9. Actua. caràcter general	653.172	95.406	14,6	748.578	636.917	11,9	85,1	626.072	98,3	10.845
0. Deute públic	213.833	119.000	55,7	332.833	303.581	5,7	91,2	303.581	100,0	
Total	2.263.281	3.379.401	149,3	5.642.682	5.334.141	100,0	94,5	4.909.695	92,0	424.446

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	2.396.602	1.966.783	439.819
b. Altres operacions no financeres	218.481	3.127.147	-2.908.666
1. Total operacions no financeres (a + b)	2.615.083	5.083.931	-2.468.847
2. Actius financers			
3. Passius financers	630.665	250.210	380.455
Resultat pressupostari de l'exercici	3.245.749	5.334.141	-2.088.392
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			341.725
5. Desviacions negatives de l'exercici			2.641.937
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			895.270

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)		705.928
I. Fons líquids de tesoreria		
2. Drets pendents de cobrament		1.214.356
- del pressupost corrent		457.328
- de pressuposts tancats		824.742
- d'operacions no pressupostàries		16.549
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva		84.264
3. Obligacions pendents de pagament		568.757
- del pressupost corrent		424.446
- de pressuposts tancats		309.743
- d'operacions no pressupostàries		173.037
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva		338.468
I. Romanent de tesoreria total (1 + 2 - 3)		1.351.524
II. Saldos de dubtós cobrament		278.755
III. Excés de finançament afectat		
IV. Romanent de tesoreria per a despeses grals. (II-III)		1.072.769

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	3.093.627		3.093.627	2.696.943	396.684
2010	160.818		160.818	109.306	51.512
2009	230.256		230.256	102.050	128.206
2008	52.437		52.437	6.392	46.045
2007 i ant.	202.730		202.730	435	202.295
Total	3.739.868		3.739.868	2.915.126	824.742

OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	265.334		265.334	189.927	75.406
2010	41.764		41.764	41.764	
2009	114.682		114.682	70.958	43.724
2008	34.688		34.688	32.023	2.665
2007 i ant.	225.709		225.709	37.761	187.948
Total	682.177		682.177	372.434	309.743

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)			
1 Execució pressupost de despeses	94,5	%	
2 Realització pagaments	92,0	%	
3 Despeses per habitant	1.417,5	EUR/h.	
4 Inversió per habitant	831,0	EUR/h.	
5 Esforç inversor	58,6	%	
6 Termini de pagament	34,9	Dies	
7 Execució pressupost d'ingressos	57,5	%	
8 Realització de cobraments	85,9	%	
9 Autonomia	49,3	%	
10 Autonomia fiscal	47,6	%	
11 Termini de cobrament	53,1	Dies	
12 Superàvit o dèficit per habitant	237,9	EUR/h.	
13 Contribució del pressupost al romanent de tesoreria	83,5	%	
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	54,6	%	
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	77,9	%	

AJUNTAMENT DE SÓLLER

Sóller	Illa: Mallorca	Codi: 07061	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 14.150

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	48.237.623	47.743.044	A) Fons propis	31.955.504	31.145.273
I. Inversions destinades a l'ús general	15.140.616	15.132.194	I. Patrimoni	27.188.546	27.188.546
II. Immobilitzat immaterial	1.350.210	1.325.022	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	31.720.566	31.264.752	III. Resultats d'exercicis anteriors	3.956.726	4.795.596
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	810.232	-838.870
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents	26.231	21.077	C) Creditors a llarg termini	16.592.455	5.912.547
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	16.592.455	5.912.547
C) Actiu circulant	9.354.880	8.039.255	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	9.044.543	18.724.480
II. Deutors	5.171.839	5.356.243	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals	36	36	II. Altres deutes a curt termini	774.989	840.893
IV. Tresoreria	4.183.005	2.682.977	III. Creditors	8.269.554	17.883.587
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	57.592.502	55.782.299	Total passiu	57.592.502	55.782.299

COMPT E DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent		INGRESSOS	Corrent	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	3.321	2.903
2. Aprovisionaments		5.417	a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis	3.321	2.903
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes		5.417	3. Ingressos de gestió ordinària	8.017.885	8.622.306
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	11.361.973	12.802.325	a) Ingressos tributaris	8.017.885	8.622.306
a) Despeses de personal	4.287.380	5.060.102	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials	26.682	42.706	4. Altres ingressos de gestió ordinària	779.994	698.544
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat			a) Reintegrants	76.536	78.545
d) Variació provisions de tràfic	422.431	1.089.304	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	5.712.615	6.250.441	c) Altres ingressos de gestió	576.988	546.329
f) Despeses financeres i similars	912.865	359.772	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.	803	977
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	125.667	72.694
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	1.137.826	840.521	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	724.269	648.188	5. Transferències i subvencions	2.927.777	4.282.178
b) Transferències i subvencions de capital	413.557	192.333	a) Transferències corrents	2.145.362	2.403.797
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	603	857.456	b) Subvencions corrents	782.415	1.456.593
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital		
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital		421.789
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris	1.581.658	60.918
d) Despeses extraordinàries		72	a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	603	857.384	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
			c) Ingressos extraordinaris	556.463	43.956
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	1.025.195	16.962
Estalvi	810.232		Desestalvi		838.870

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	9.740	101.660	97.186	14.214	1. Liquiditat immediata	58,9	%
Bancs complexos operatius	2.673.236	14.711.292	13.315.737	4.068.791	2. Solvència a curt termini	202,8	%
Bancs restringits recapt.		7.384.532	7.384.532		3. Endeutament per habitant	1.228,9	EUR/h.
Caixa restringida		23.405	23.405		Altres indicadors calculats per l'ISCIB:		
Bancs restringits pag.		10.815.822	10.815.822		4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	310.336,3	EUR
Bancs complexos financers		100.000		100.000	5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	44,5	%
Altres					6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	35,3	%
Totals	2.682.977	33.136.712	31.636.683	4.183.005	7. Cost financer	5,3	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	32,2	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)									
	Pendent 01/01/12			Variacions			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total	Llarg termini	Curt termini	Total
Totals	5.909.582	660.459	6.570.042	11.387.386	660.459	11.747.845	16.589.490	707.478	17.296.968

Sóller										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	5.401.182			5.401.182	4.623.603	20,0	85,6	3.913.242	84,6	710.361
2. Imposts indirectes	113.212			113.212	333.273	1,4	294,4	291.977	87,6	41.296
3. Taxes i altres ingressos	3.511.874			3.511.874	3.633.269	15,7	103,5	3.105.723	85,5	527.545
4. Transferències corrents	2.788.761	600.000	21,5	3.388.761	3.499.340	15,1	103,3	2.567.528	73,4	931.812
5. Ingressos patrimonials	203.509			203.509	220.193	1,0	108,2	212.973	96,7	7.220
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital		38.826		38.826						
8. Variació actius financers		1.008.423		1.008.423						
9. Variació passius financers		3.651.478		3.651.478						
Total ingressos	12.018.538	5.298.727	44,1	17.317.265	23.125.499	100,0	133,5	20.907.265	90,4	2.218.234
CAPÍTOLS DESPESES										
CAPÍTOLS DESPESES	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	4.996.726			4.996.726	4.314.062	29,0	86,3	4.090.015	94,8	224.047
2. Compra béns i serveis	4.488.212	2.743.092	61,1	7.231.304	6.640.651	44,6	91,8	2.978.006	44,8	3.662.646
3. Interessos	885.840	200.000	22,6	1.085.840	1.043.552	7,0	96,1	875.440	83,9	168.112
4. Transferències corrents	644.970	182.000	28,2	826.970	618.083	4,2	74,7	346.790	56,1	271.293
6. Inversions reals	150.000	2.173.635	1.449,1	2.323.635	1.422.767	9,6	61,2	1.226.036	86,2	196.731
7. Transferències capital	192.330			192.330	192.330	1,3	100,0	192.330	100,0	
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	660.460			660.460	660.459	4,4	100,0	660.459	100,0	
Total despeses	12.018.538	5.298.727	44,1	17.317.265	14.891.905	100,0	86,0	10.369.076	69,6	4.522.829
SITUACIÓ ECONÒMICA										
SITUACIÓ ECONÒMICA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	12.018.538	5.298.727	44,1	17.317.265	23.125.499		133,5	20.907.265	90,4	2.218.234
Total despeses	12.018.538	5.298.727	44,1	17.317.265	14.891.905		86,0	10.369.076	69,6	4.522.829
Diferències					8.233.594			10.538.189		-2.304.595

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	4.164.574	2.661.682	63,9	6.826.256	6.241.750	41,9	91,4	3.474.209	55,7	2.767.541
2. Actua. protec. i prom. social	2.369.502	257.866	10,9	2.627.369	2.239.857	15,0	85,3	1.482.882	66,2	756.976
3. Prod. béns públics car.pref.	848.247	920.025	108,5	1.768.272	1.634.285	11,0	92,4	1.414.044	86,5	220.241
4. Actua. caire econòmic	449.721	175.307	39,0	625.028	477.884	3,2	76,5	330.292	69,1	147.592
9. Actua. caràcter general	2.640.193	1.083.847	41,1	3.724.040	2.594.118	17,4	69,7	2.131.750	82,2	462.368
0. Deute públic	1.546.300	200.000	12,9	1.746.300	1.704.011	11,4	97,6	1.535.900	90,1	168.112
Total	12.018.538	5.298.727	44,1	17.317.265	14.891.905	100,0	86,0	10.369.076	69,6	4.522.829

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	12.309.677	12.616.349	-306.672
b. Altres operacions no financeres		1.615.097	-1.615.097
1. Total operacions no financeres (a + b)	12.309.677	14.231.445	-1.921.769
2. Actius financers			
3. Passius financers	10.815.822	660.459	10.155.363
Resultat pressupostari de l'exercici	23.125.499	14.891.905	8.233.594
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			201.247
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			8.434.842

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)		
I. Fons líquids de tresoreria		4.183.005
2. Drets pendents de cobrament		10.228.929
- del pressupost corrent		2.218.234
- de pressuposts tancats		7.822.608
- d'operacions no pressupostàries		188.087
(+) cobraments realitzats pendents aplicació definitiva		
3. Obligacions pendents de pagament		7.106.739
- del pressupost corrent		4.522.829
- de pressuposts tancats		2.338.006
- d'operacions no pressupostàries		394.826
(-) pagaments realitzats pendents aplicació definitiva		148.922
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)		7.305.195
II. Saldos de dubtós cobrament		5.239.718
III. Excés de finançament afectat		796.172
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (II-III)		1.269.305

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canç.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	3.064.559	-588	3.063.970	1.336.048	1.727.922
2010	1.193.720	-15	1.193.705	469.189	724.516
2009	1.543.307		1.543.307	272.242	1.271.065
2008	611.258		611.258	40.583	570.676
2007 i ant.	3.591.218	8.136	3.599.355	70.926	3.528.429
Total	10.004.063	7.533	10.011.596	2.188.988	7.822.608
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	6.216.148		6.216.148	5.228.033	988.052
2010	3.000.935	-683.369	2.317.566	2.208.579	108.944
2009	3.034.572	-23.024	3.011.549	2.315.419	696.028
2008	1.319.015	-310.457	1.008.558	989.694	18.864
2007 i ant.	585.124		585.124	59.006	526.118
Total	14.155.795	-1.016.850	13.138.945	10.800.730	2.338.006

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	86,0	%
2 Realització pagaments	69,6	%
3 Despeses per habitant	1.058,0	EUR/h.
4 Inversió per habitant	114,8	EUR/h.
5 Esforç inversor	10,8	%
6 Termini de pagament	110,9	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	133,5	%
8 Realització de cobraments	90,4	%
9 Autonomia	47,4	%
10 Autonomia fiscal	34,6	%
11 Termini de cobrament	54,4	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	599,3	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	664,5	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	82,2	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	21,9	%

AJUNTAMENT DE SON SERVERA

Son Servera	Illa: Mallorca	Codi: 07062	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 12.165

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	16.355.906	15.085.319	A) Fons propis	4.460.292	2.338.668
I. Inversions destinades a l'ús general	531.160	517.926	I. Patrimoni	850.775	1.664.058
II. Immobilitzat immaterial	303.583	310.233	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	14.144.196	12.880.192	III. Resultats d'exercicis anteriors	674.610	1.183.823
IV. Inversions gestionades	1.316.468	1.316.468	IV. Resultat de l'exercici	2.934.907	-509.213
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents	60.500	60.500	C) Creditors a llarg termini	15.925.914	8.738.998
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	15.925.914	8.738.998
C) Actiu circulant	7.078.874	6.053.238	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	3.048.574	10.060.891
II. Deutors	6.091.378	5.093.524	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals	6.611	6.611	II. Altres deutes a curt termini	844.288	847.705
IV. Tresoreria	980.885	953.103	III. Creditors	2.204.286	9.213.186
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	23.434.780	21.138.557	Total passiu	23.434.780	21.138.557

COMpte DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent		INGRESSOS	Corrent	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis		121
2. Aprovisionaments	1.180.929	759.764	a) Vendes		121
a) Consum de mercaderies	410.229	290.323	b) Prestacions de serveis		
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles	24.730	26.575	2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes	745.969	442.866	3. Ingressos de gestió ordinària	11.289.935	10.845.373
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	10.047.064	12.753.084	a) Ingressos tributaris	11.289.935	10.845.373
a) Despeses de personal	4.783.207	5.309.364	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	510.531	886.565
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	231.333	436.887	a) Reintegrants	1.273	6.010
d) Variació provisions de tràfic	347.358	16.518	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	4.201.671	6.857.991	c) Altres ingressos de gestió	422.269	760.539
f) Despeses financeres i similars	483.495	132.324	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	86.988	120.016
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	672.241	801.436	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	468.965	583.130	5. Transferències i subvencions	3.443.589	2.527.288
b) Transferències i subvencions de capital	203.276	218.307	a) Transferències corrents	2.477.641	1.585.569
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	425.175	476.717	b) Subvencions corrents	563.410	321.656
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital		
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital	402.538	620.063
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris	16.261	22.440
d) Despeses extraordinàries	405.672	476.617	a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	19.503	100	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
			c) Ingressos extraordinaris	410	
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	15.851	22.440
Estalvi	2.934.907		Desestalvi		509.213

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	5.201	1.163	1.564	4.801	1. Liquiditat immediata	59,8	%
Bancs complex operatius	923.214	16.155.625	16.111.795	967.044	2. Solvència a curt termini	461,3	%
Bancs restringits recapt.	24.688	953.358	969.006	9.040	3. Endeutament per habitant	1.375,2	EUR/h.
Caixa restringida		143.322	143.322		<i>Altres indicadors calculats per l'ISCIB:</i>		
Bancs restringits pag.		8.121.489	8.121.489	0	4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	4.030.299,6	EUR
Bancs complex financers					5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	81,0	%
Altres					6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	16,1	%
Totals	953.103	25.374.958	25.347.176	980.885	7. Cost financer	2,9	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	31,3	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)						
	Pendent 01/01/12			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total
Totals	16.770.201	813.210	17.583.411		813.210	16.770.201

Son Servera										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	8.026.000			8.026.000	7.383.097	32,0	92,0	4.751.062	64,4	2.632.034
2. Imposts indirectes	250.000			250.000	167.818	0,7	67,1	167.818	100,0	
3. Taxes i altres ingressos	5.113.330			5.113.330	3.997.156	17,3	78,2	3.508.031	87,8	489.126
4. Transferències corrents	2.642.431			2.642.431	2.986.828	12,9	113,0	2.986.828	100,0	
5. Ingressos patrimonials	337.485			337.485	228.301	1,0	67,6	228.301	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	478.351			478.351	402.538	1,7	84,2	99.367	24,7	303.171
8. Variació actius financers	45.000	2.471.803	5.492,9	2.516.803	45.000	0,2	1,8	18.369	40,8	26.631
9. Variació passius financers		4.700.469		4.700.469	7.889.983	34,2	167,9	7.889.983	100,0	
Total ingressos	16.892.597	7.172.273	42,5	24.064.870	23.100.721	100,0	96,0	19.649.759	85,1	3.450.961
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	5.388.031	-4.464	-0,1	5.383.568	4.783.207	25,5	88,8	4.780.801	99,9	2.406
2. Compra béns i serveis	6.976.112	3.320.342	47,6	10.296.454	9.961.265	53,1	96,7	8.809.049	88,4	1.152.216
3. Interessos	211.247	175.444	83,1	386.691	308.481	1,6	79,8	308.481	100,0	
4. Transferències corrents	534.008	11.925	2,2	545.934	468.965	2,5	85,9	305.518	65,1	163.447
6. Inversions reals	1.627.295	2.788.750	171,4	4.416.045	2.335.157	12,4	52,9	2.256.810	96,6	78.347
7. Transferències capital	295.534			295.534	203.276	1,1	68,8	203.276	100,0	
8. Variació actius financers	45.000			45.000	45.000	0,2	100,0	45.000	100,0	
9. Variació passius financers	766.371	40.890	5,3	807.261	652.262	3,5	80,8	652.262	100,0	
Total despeses	15.843.598	6.332.887	40,0	22.176.485	18.757.614	100,0	84,6	17.361.198	92,6	1.396.416
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	16.892.597	7.172.273	42,5	24.064.870	23.100.721		96,0	19.649.759	85,1	3.450.961
Total despeses	15.843.598	6.332.887	40,0	22.176.485	18.757.614		84,6	17.361.198	92,6	1.396.416
Diferències	1.048.999	839.386		1.888.385	4.343.107			2.288.562		2.054.545

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	5.624.545	2.872.877	51,1	8.497.422	7.751.952	41,3	91,2	7.037.358	90,8	714.594
2. Actua. protec. i prom. social	1.727.076	26.109	1,5	1.753.185	1.616.850	8,6	92,2	1.446.782	89,5	170.068
3. Prod.béns públics car.pref.	2.740.927	427.028	15,6	3.167.955	2.733.255	14,6	86,3	2.557.096	93,6	176.160
4. Actua. caire econòmic	1.972.281	2.202.389	111,7	4.174.669	2.466.515	13,1	59,1	2.235.084	90,6	231.431
9. Actua. caràcter general	2.801.151	588.151	21,0	3.389.302	3.228.299	17,2	95,2	3.124.136	96,8	104.163
0. Deute públic	977.618	216.334	22,1	1.193.952	960.743	5,1	80,5	960.743	100,0	
Total	15.843.598	6.332.887	40,0	22.176.485	18.757.614	100,0	84,6	17.361.198	92,6	1.396.416

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)		
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.	I. Fons líquids de tesoreria		980.885
a. Operacions corrents	14.763.200	15.521.919	-758.718	2. Drets pendents de cobrament		6.591.372
b. Altres operacions no financeres	402.538	2.538.433	-2.135.895	- del pressupost corrent		3.450.961
1. Total operacions no financeres (a + b)	15.165.738	18.060.352	-2.894.614	- de pressuposts tancats		3.080.843
2. Actius financers	45.000	45.000		- d'operacions no pressupostàries		59.568
3. Passius financers	7.889.983	652.262	7.237.721	(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva		
Resultat pressupostari de l'exercici	23.100.721	18.757.614	4.343.107	3. Obligacions pendents de pagament		1.641.475
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals				- del pressupost corrent		1.396.416
5. Desviacions negatives de l'exercici			976.676	- de pressuposts tancats		1.762
6. Desviacions positives de l'exercici				- d'operacions no pressupostàries		428.332
Resultat pressupostari ajustat			5.319.784	(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva		185.035
				I. Romanent de tesoreria total (1 + 2 - 3)		5.930.782
				II. Saldos de dubtós cobrament		688.356
				III. Excés de finançament afectat		1.439.731
				IV. Romanent de tesoreria per a despeses grals. (II-III)		3.802.695

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	3.164.932	-244.029	2.920.903	1.250.985	1.669.917
2010	818.607	-67.226	751.381	248.628	502.754
2009	311.031	-20.985	290.046	49.470	240.576
2008	154.318	-47.916	106.401	28.498	77.904
2007 i ant.	689.335	-19.877	669.457	79.765	589.692
Total	5.138.221	-400.033	4.738.189	1.657.346	3.080.843
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	3.174.866		3.174.866	3.173.750	1.115
2010	706.727		706.727	706.079	
2009	244		244	96	
2008	1.782		1.782	104	2
2007 i ant.	11.181		11.181	2.631	644
Total	3.894.799		3.894.799	3.882.659	1.762

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)			
1 Execució pressupost de despeses	84,6	%	
2 Realització pagaments	92,6	%	
3 Despeses per habitant	1.538,1	EUR/h.	
4 Inversió per habitant	208,2	EUR/h.	
5 Esforç inversor	13,5	%	
6 Termini de pagament	27,2	Dies	
7 Execució pressupost d'ingressos	96,0	%	
8 Realització de cobraments	85,1	%	
9 Autonomia	61,9	%	
10 Autonomia fiscal	48,2	%	
11 Termini de cobrament	98,7	Dies	
12 Superàvit o déficit per habitant	436,2	EUR/h.	
13 Contribució del pressupost al romanent de tesoreria	139,9	%	
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	100,0	%	
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	35,0	%	

AJUNTAMENT DE VALLDEMOSSA

Valldemossa	Illa: Mallorca	Codi: 07063	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 2.027

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	7.513.329	7.669.986	A) Fons propis	8.113.596	7.458.133
I. Inversions destinades a l'ús general	622.605	522.255	I. Patrimoni	7.235.751	3.972.180
II. Immobilitzat immaterial	3.062	24.621	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	6.887.662	7.123.110	III. Resultats d'exercicis anteriors	126.138	3.359.816
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	751.708	126.138
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents			C) Creditors a llarg termini	281.883	426.283
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis		-29	II. Altres deutes a llarg termini	281.883	426.283
C) Actiu circulant	1.566.025	1.011.231	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	683.875	796.772
II. Deutors	1.212.502	995.497	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals			II. Altres deutes a curt termini	92.445	106.091
IV. Tresoreria	353.524	15.734	III. Creditors	591.430	690.681
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	9.079.354	8.681.188	Total passiu	9.079.354	8.681.188

COMpte DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	23.438	32.243
2. Aprovisionaments			a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis	23.438	32.243
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	2.598.948	2.368.587
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	2.568.910	2.983.441	a) Ingressos tributaris	2.598.948	2.368.587
a) Despeses de personal	1.147.640	1.168.629	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	284.676	268.725
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat		218.116	a) Reintegrants		
d) Variació provisions de tràfic	5.994	19.082	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	1.400.013	1.557.867	c) Altres ingressos de gestió	279.556	259.834
f) Despeses financeres i similars	15.264	19.746	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	5.120	8.890
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	80.344	80.246	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	80.344	66.587	5. Transferències i subvencions	977.689	566.323
b) Transferències i subvencions de capital		13.658	a) Transferències corrents	754.150	450.550
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	483.788	46.053	b) Subvencions corrents	223.539	9.850
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat	60.870		c) Transferències de capital		
b) Variació de les provisions d'immobilitzat	234.862		d) Subvencions de capital		105.923
c) Pèrdues per operacions d'endeutament		221	6. Beneficis i ingressos extraordinaris		
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	188.056	45.832	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
Estalvi	751.708	126.138	c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis		
			Desestalvi		

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	168	650	650	168	1. Liquiditat immediata	88,8	%
Bancs comptes operatius	15.566	4.316.831	3.979.041	353.356	2. Solvència a curt termini	289,4	%
Bancs restringits recapit.					3. Endeutament per habitant	183,8	EUR/h.
Caixa restringida					<i>Altres indicadors calculats per l'ISCIB:</i>		
Bancs restringits pag.					4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	882.150,4	EUR
Bancs comptes financers					5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	10,6	%
Altres					6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	70,8	%
Totals	15.734	4.317.481	3.979.691	353.524	7. Cost financer	4,1	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	29,5	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)						
	Pendent 01/01/12			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total
Totals	517.498		517.498	144.927	281.883	372.571

Valldemossa										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	1.158.500			1.158.500	1.639.832	42,3	141,5	1.246.669	76,0	393.163
2. Imposts indirectes	30.000			30.000	36.460	0,9	121,5	36.460	100,0	
3. Taxes i altres ingressos	995.050			995.050	995.106	25,7	100,0	914.616	91,9	80.490
4. Transferències corrents	701.004	90.694	12,9	791.698	968.321	25,0	122,3	936.050	96,7	32.271
5. Ingressos patrimonials	197.300			197.300	235.663	6,1	119,4	230.663	97,9	5.000
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	182.371	198.109	108,6	380.480						
8. Variació actius financers		389.155		389.155						
9. Variació passius financers										
Total ingressos	3.264.225	677.958	20,8	3.942.183	3.875.383	100,0	98,3	3.364.458	86,8	510.925
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	1.360.668	16.609	1,2	1.377.277	1.164.249	36,9	84,5	1.161.008	99,7	3.241
2. Compra béns i serveis	1.405.746	221.048	15,7	1.626.793	1.537.617	48,7	94,5	1.329.575	86,5	208.042
3. Interessos	24.031	150	0,6	24.181	15.264	0,5	63,1	15.264	100,0	
4. Transferències corrents	58.100	21.351	36,7	79.451	50.251	1,6	63,2	49.289	98,1	962
6. Inversions reals	316.634	312.677	98,8	629.311	251.403	8,0	39,9	82.225	32,7	169.178
7. Transferències capital	15.000	36.074	240,5	51.074						
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	84.045	70.049	83,3	154.094	135.559	4,3	88,0	135.559	100,0	
Total despeses	3.264.225	677.958	20,8	3.942.183	3.154.342	100,0	80,0	2.772.920	87,9	381.423
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	3.264.225	677.958	20,8	3.942.183	3.875.383	98,3	3.364.458	86,8	510.925	
Total despeses	3.264.225	677.958	20,8	3.942.183	3.154.342	80,0	2.772.920	87,9	381.423	
Diferències					721.041		591.539		129.502	

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	1.245.541	289.882	23,3	1.535.423	1.137.869	36,1	74,1	853.907	75,0	283.962
2. Actua. protec. i prom. social	173.735	1.373	0,8	175.108	131.725	4,2	75,2	129.151	98,0	2.574
3. Prod. béns públics car.pref.	546.784	93.583	17,1	640.367	547.540	17,4	85,5	503.492	92,0	44.048
4. Actua. caire econòmic	133.665	55.145	41,3	188.811	95.964	3,0	50,8	86.199	89,8	9.765
9. Actua. caràcter general	1.068.424	167.776	15,7	1.236.200	1.093.518	34,7	88,5	1.052.443	96,2	41.075
0. Deute públic	96.077	70.199	73,1	166.275	147.726	4,7	88,8	147.726	100,0	
Total	3.264.225	677.958	20,8	3.942.183	3.154.342	100,0	80,0	2.772.920	87,9	381.423

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	3.875.383	2.767.380	1.108.002
b. Altres operacions no financeres		251.403	-251.403
1. Total operacions no financeres (a + b)	3.875.383	3.018.783	856.600
2. Actius financers			
3. Passius financers		135.559	-135.559
Resultat pressupostari de l'exercici	3.875.383	3.154.342	721.041
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			142.912
5. Desviacions negatives de l'exercici			220.351
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			1.084.304

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)		
1. Fons líquids de tresoreria		353.524
2. Drets pendents de cobrament		1.280.540
- del pressupost corrent		510.925
- de pressuposts tancats		288.224
- d'operacions no pressupostàries		481.640
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva		249
3. Obligacions pendents de pagament		531.258
- del pressupost corrent		381.423
- de pressuposts tancats		16.873
- d'operacions no pressupostàries		163.802
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva		30.840
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)		1.102.806
II. Saldos de dubtós cobrament		99.128
III. Excés de finançament afectat		1.016
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (II-III)		1.002.662

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	322.917	-147.442	175.475	81.165	94.310
2010	77.526	-17.451	60.075	6.565	53.510
2009	106.326	-8.118	98.208	4.381	93.827
2008	21.732	-5.785	15.946	1.764	14.182
2007 i ant.	42.747	-9.260	33.487	1.092	32.395
Total	571.247	-188.056	383.191	94.967	288.224
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	363.703		363.703	356.634	7.069
2010	4.932		4.932		4.932
2009	3.776		3.776		3.776
2008	1.096		1.096		1.096
2007 i ant.					
Total	373.507		373.507	356.634	16.873

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	80,0	%
2 Realització pagaments	87,9	%
3 Despeses per habitant	1.566,2	EUR/h.
4 Inversió per habitant	124,0	EUR/h.
5 Esforç inversor	8,0	%
6 Termini de pagament	77,2	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	98,3	%
8 Realització de cobraments	86,8	%
9 Autonomia	75,0	%
10 Autonomia fiscal	68,9	%
11 Termini de cobrament	64,9	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	534,9	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	108,1	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	95,5	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	16,6	%

AJUNTAMENT DES CASTELL

Es Castell	Illa: Menorca	Codi: 07064	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 7.962

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	17.783.114	17.838.988	A) Fons propis	14.564.606	14.693.214
I. Inversions destinades a l'ús general	14.212.681	13.517.823	I. Patrimoni	5.246.914	5.246.914
II. Immobilitzat immaterial	20.881	20.881	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	3.446.807	4.197.538	III. Resultats d'exercicis anteriors	9.446.300	9.738.854
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	-128.608	-292.554
V. Patrimoni públic del sòl	90.152	90.152	B) Provisions per a riscs i despeses		
VI. Inversions financeres permanents	12.593	12.593	C) Creditors a llarg termini	3.773.403	3.121.763
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	3.773.403	3.121.763
C) Actiu circulant	2.578.874	2.114.326	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	2.023.978	2.138.337
II. Deutors	1.637.942	1.891.508	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals			II. Altres deutes a curt termini	501.767	709.494
IV. Tresoreria	940.933	222.818	III. Creditors	1.522.211	1.428.843
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	20.361.988	19.953.314	Total passiu	20.361.988	19.953.314

COMpte DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	216.170	258.102
2. Aprovisionaments			a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis	216.170	258.102
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	3.987.327	3.735.141
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	5.570.469	5.699.304	a) Ingressos tributaris	3.987.327	3.735.141
a) Despeses de personal	2.486.476	2.929.501	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	153.323	163.946
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	766.129	780.176	a) Reintegrants		
d) Variació provisions de tràfic	237.458	417.412	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	1.932.559	1.465.810	c) Altres ingressos de gestió	112.914	121.182
f) Despeses financeres i similars	147.846	106.406	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	40.409	42.764
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	519.247	598.052	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	420.165	471.939	5. Transferències i subvencions	1.670.080	1.894.680
b) Transferències i subvencions de capital	99.082	126.113	a) Transferències corrents	1.320.124	1.066.196
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	71.896	49.542	b) Subvencions corrents	288.751	641.836
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital	56.189	64.075
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital	5.017	122.573
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris	6.103	2.475
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	71.896	49.542	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
Estalvi			c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	6.103	2.475
			Desestalvi	128.608	292.554

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	3.940	33.468	33.663	3.746	1. Liquiditat immediata	73,7	%
Bancs complexos operatius	218.810	8.725.342	8.010.740	933.412	2. Solvència a curt termini	163,4	%
Bancs restringits recapt.		928.011	925.093	2.918	3. Endeutament per habitant	527,8	EUR/h.
Caixa restringida	68		68		Altres indicadors calculats per l'SCI/B:		
Bancs restringits pag.		872.815	871.958	857	4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	554.896,1	EUR
Bancs complexos financers					5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	28,5	%
Altres					6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	34,9	%
Totals	222.818	10.559.636	9.841.521	940.933	7. Cost financer	3,5	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	41,2	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)									
	Pendent 01/01/12			Variacions			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total	Llarg termini	Curt termini	Total
Totals	3.121.763	645.048	3.766.811	908.024	472.929	435.095	3.773.403	428.503	4.201.906

Es Castell										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ			EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	3.445.450			3.445.450	3.693.477	53,3	107,2	3.347.379	90,6	346.098
2. Imposts indirectes	100.000			100.000	52.313	0,8	52,3	52.313	100,0	
3. Taxes i altres ingressos	585.330			585.330	606.872	8,8	103,7	552.305	91,0	54.567
4. Transferències corrents	1.577.050			1.577.050	1.608.874	23,2	102,0	1.406.629	87,4	202.246
5. Ingressos patrimonials	4.000			4.000	4.159	0,1	104,0	2.881	69,3	1.279
6. Alienació inversions reals	200.000			200.000						
7. Transferències capital	157.119			157.119	61.206	0,9	39,0			61.206
8. Variació actius financers		339.232		339.232						
9. Variació passius financers	65.547	336.983	514,1	402.529	908.024	13,1	225,6	908.024	100,0	
Total ingressos	6.134.496	676.215	11,0	6.810.711	6.934.925	100,0	101,8	6.269.530	90,4	665.396
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	2.825.255			2.825.255	2.486.476	40,3	88,0	2.486.476	100,0	
2. Compra béns i serveis	1.630.152	336.983	20,7	1.967.135	1.907.123	30,9	96,9	1.568.480	82,2	338.644
3. Interessos	96.100			96.100	95.257	1,5	99,1	95.257	100,0	
4. Transferències corrents	432.032			432.032	420.165	6,8	97,3	208.225	49,6	211.940
6. Inversions reals	593.706	339.232	57,1	932.939	744.452	12,1	79,8	640.983	86,1	103.470
7. Transferències capital	137.250			137.250	99.082	1,6	72,2	67.150	67,8	31.932
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	420.000			420.000	419.712	6,8	99,9	419.712	100,0	
Total despeses	6.134.496	676.215	11,0	6.810.711	6.172.267	100,0	90,6	5.486.281	88,9	685.986
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	6.134.496	676.215	11,0	6.810.711	6.934.925	101,8	6.269.530	90,4	665.396	
Total despeses	6.134.496	676.215	11,0	6.810.711	6.172.267	90,6	5.486.281	88,9	685.986	
Diferències					762.658		783.249		-20.590	

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ			EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	3.160.832	676.215	21,4	3.837.047	3.441.890	55,8	89,7	2.942.576	85,5	499.314
2. Actua. protec. i prom. social	487.807			487.807	459.035	7,4	94,1	446.342	97,2	12.694
3. Prod. béns públics car.pref.	960.559			960.559	844.922	13,7	88,0	720.293	85,2	124.629
4. Actua. caire econòmic	33.800			33.800	9.963	0,2	29,5	6.721	67,5	3.243
9. Actua. caràcter general	975.999			975.999	901.487	14,6	92,4	855.380	94,9	46.107
0. Deute públic	515.500			515.500	514.969	8,3	99,9	514.969	100,0	
Total	6.134.496	676.215	11,0	6.810.711	6.172.267	100,0	90,6	5.486.281	88,9	685.986

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	5.965.695	4.909.021	1.056.675
b. Altres operacions no financeres	61.206	843.534	-782.328
1. Total operacions no financeres (a + b)	6.026.901	5.752.555	274.346
2. Actius financers			
3. Passius financers	908.024	419.712	488.312
Resultat pressupostari de l'exercici	6.934.925	6.172.267	762.658
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			657.676
6. Desviacions positives de l'exercici			52.159
Resultat pressupostari ajustat			1.368.176

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
I. Fons líquids de tresoreria	940.933
2. Drets pendents de cobrament	2.210.529
- del pressupost corrent	665.396
- de pressuposts tancats	1.886.140
- d'operacions no pressupostàries	25.177
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	366.184
3. Obligacions pendents de pagament	1.276.856
- del pressupost corrent	685.986
- de pressuposts tancats	431.099
- d'operacions no pressupostàries	286.625
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	126.854
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	1.874.605
II. Saldos de dubtós cobrament	1.065.135
III. Excés de finançament afectat	77.621
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (II-III)	731.849

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	918.820	-35.434	883.387	312.146	571.241
2010	456.360	-4.094	452.266	190.792	261.474
2009	598.964	-2.595	596.369	36.834	559.535
2008	124.870	-5.666	119.204	12.570	106.634
2007 i ant.	416.048	-24.107	391.940	4.684	387.257
Total	2.515.063	-71.896	2.443.166	557.026	1.886.140
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	1.101.234	-5.803	1.095.431	860.014	235.417
2010	149.157	-8.762	140.395	19.712	120.683
2009	21.435	-300	21.135	1.485	19.650
2008	8.224		8.224		8.224
2007 i ant.	47.126		47.126		47.126
Total	1.327.175	-14.865	1.312.310	881.211	431.099

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)	
1 Execució pressupost de despeses	90,6 %
2 Realització pagaments	88,9 %
3 Despeses per habitant	775,2 EUR/h.
4 Inversió per habitant	106,0 EUR/h.
5 Esforç inversor	13,7 %
6 Termini de pagament	60,9 Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	101,8 %
8 Realització de cobraments	90,4 %
9 Autonomia	82,7 %
10 Autonomia fiscal	54,0 %
11 Termini de cobrament	33,6 Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	171,8 EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	186,9 %
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	67,1 %
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	22,8 %

Vilafranca de Bonany										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	571.366			571.366	671.751	23,9	117,6	548.283	81,6	123.468
2. Imposts indirectes	12.000			12.000	4.798	0,2	40,0	4.798	100,0	
3. Taxes i altres ingressos	98.950			98.950	101.883	3,6	103,0	99.316	97,5	2.567
4. Transferències corrents	516.963			516.963	707.534	25,2	136,9	618.672	87,4	88.862
5. Ingressos patrimonials	1.500			1.500	1.168	0,0	77,9	832	71,3	336
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	197.219	34.991	17,7	232.210	232.210	8,3	100,0			232.210
8. Variació actius financers		217.709		217.709						
9. Variació passius financers		533.535		533.535				1.086.083	100,0	
Total ingressos	1.397.998	786.235	56,2	2.184.232	2.805.427	100,0	128,4	2.357.984	84,1	447.443
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	306.064	8.900	2,9	314.964	303.928	14,3	96,5	303.928	100,0	
2. Compra béns i serveis	360.782	51.666	14,3	412.448	402.995	19,0	97,7	364.651	90,5	38.344
3. Interessos	46.769	39.382	84,2	86.151	79.748	3,8	92,6	79.748	100,0	
4. Transferències corrents	292.627	46.319	15,8	338.946	336.043	15,9	99,1	329.162	98,0	6.881
6. Inversions reals	257.239	602.360	234,2	859.598	827.318	39,0	96,2	769.019	93,0	58.299
7. Transferències capital	7.409			7.409	5.073	0,2	68,5	5.073	100,0	
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	127.109	37.608	29,6	164.716	164.716	7,8	100,0	164.716	100,0	
Total despeses	1.397.998	786.235	56,2	2.184.232	2.119.821	100,0	97,1	2.016.298	95,1	103.524
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	1.397.998	786.235	56,2	2.184.232	2.805.427		128,4	2.357.984	84,1	447.443
Total despeses	1.397.998	786.235	56,2	2.184.232	2.119.821		97,1	2.016.298	95,1	103.524
Diferències					685.606			341.687		343.919

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	183.586	42.284	23,0	225.870	210.481	9,9	93,2	190.661	90,6	19.820
2. Actua. protec. i prom. social	7.100			7.100	6.557	0,3	92,4	4.260	65,0	2.297
3. Prod. béns públics car. pref.	414.849	547.848	132,1	962.698	954.089	45,0	99,1	938.833	98,4	15.255
4. Actua. caire econòmic	22.780	65.436	287,3	88.216	70.473	3,3	79,9	19.756	28,0	50.718
9. Actua. caràcter general	596.790	53.676	9,0	650.466	634.741	29,9	97,6	619.307	97,6	15.434
0. Deute públic	172.893	76.990	44,5	249.883	243.480	11,5	97,4	243.480	100,0	
Total	1.397.998	786.235	56,2	2.184.232	2.119.821	100,0	97,1	2.016.298	95,1	103.524

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig. rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	1.487.134	1.122.715	364.419
b. Altres operacions no financeres	232.210	832.390	-600.180
1. Total operacions no financeres (a + b)	1.719.344	1.955.105	-235.761
2. Actius financers			
3. Passius financers	1.086.083	164.716	921.367
Resultat pressupostari de l'exercici	2.805.427	2.119.821	685.606
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals			168.196
5. Desviacions negatives de l'exercici			288.444
6. Desviacions positives de l'exercici			120.937
Resultat pressupostari ajustat			1.021.309

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)		
1. Fons líquids de tresoreria		240.325
2. Drets pendents de cobrament		993.870
- del pressupost corrent		447.443
- de pressuposts tancats		546.357
- d'operacions no pressupostàries		70
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva		
3. Obligacions pendents de pagament		-3.328
- del pressupost corrent		103.524
- de pressuposts tancats		35.325
- d'operacions no pressupostàries		-58.515
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva		83.662
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)		1.237.523
II. Saldos de dubtós cobrament		40.889
III. Excés de finançament afectat		24.766
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)		1.171.868

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	602.310		602.310	240.195	362.114
2010	178.944	-11.286	167.658	108.744	58.914
2009	110.082	-15.961	94.121	47.852	46.269
2008	53.590	-14.186	39.404	1.233	38.170
2007 i ant.	279.781	-238.750	41.031	142	40.889
Total	1.224.707	-280.183	944.524	398.167	546.357
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	332.048		332.048	321.684	10.365
2010	124.944	-18.030	106.914	85.495	21.419
2009	26.399	-3.038	23.361	23.156	205
2008	1.948	-1.043	905		905
2007 i ant.	40.653	-38.222	2.431		2.431
Total	525.993	-60.334	465.659	430.334	35.325

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	97,1	%
2 Realització pagaments	94,2	%
3 Despeses per habitant	713,5	EUR/h.
4 Inversió per habitant	280,2	EUR/h.
5 Esforç inversor	39,3	%
6 Termini de pagament	34,5	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	128,4	%
8 Realització de cobraments	84,1	%
9 Autonomia	27,8	%
10 Autonomia fiscal	27,7	%
11 Termini de cobrament	59,3	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	343,8	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	87,2	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	92,4	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	32,5	%

AJUNTAMENT D'ARIANY

Ariany	Illa: Mallorca	Codi: 07066	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 877

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	2.634.568	2.836.688	A) Fons propis	3.204.665	3.304.176
I. Inversions destinades a l'ús general	780.331	939.931	I. Patrimoni	804.106	1.021.772
II. Immobilitzat immaterial			II. Reserves		
III. Immobilitzat material	1.854.237	1.896.757	III. Resultats d'exercicis anteriors	2.282.405	2.263.406
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	118.155	18.999
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents			C) Creditors a llarg termini	278.728	15.457
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	278.728	15.457
C) Actiu circulant	945.112	853.758	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	96.288	370.813
II. Deutors	744.180	851.376	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals			II. Altres deutes a curt termini	12.117	14.750
IV. Tresoreria	200.933	2.382	III. Creditors	84.170	356.063
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	3.579.681	3.690.446	Total passiu	3.579.681	3.690.446

COMpte DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent		INGRESSOS	Corrent	
	Anterior	Anterior		Anterior	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	13.012	10.347
2. Aprovisionaments			a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis	555	10.347
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	262.824	198.581
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	465.184	454.342	a) Ingressos tributaris	262.824	198.581
a) Despeses de personal	213.078	225.244	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	5.158	16.698
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	42.520	40.311	a) Reintegraments		
d) Variació provisions de tràfic	-7.443	4.501	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	207.118	181.755	c) Altres ingressos de gestió	4.212	16.641
f) Despeses financeres i similars	9.910	2.531	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	947	56
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	14.267	22.747	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	14.267	22.747	5. Transferències i subvencions	354.390	244.883
b) Transferències i subvencions de capital			a) Transferències corrents	208.612	183.164
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	44.040	400	b) Subvencions corrents	145.777	61.441
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital		
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital		279
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris	6.262	25.978
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	44.040	400	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
			c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	6.262	25.978
Estalvi	118.155	18.999	Desestalvi		

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa					1.680,2	%	
Bancs comptes operatius	2.382	972.752	774.202	200.933	3.003,1	%	
Bancs restringits recapt.					319,8	EUR/h.	
Caixa restringida					<i>Altres indicadors calculats per l'ISCIB:</i>		
Bancs restringits pag.					4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	848.824,7	EUR
Bancs comptes financers					5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	10,5	%
Altres	30.777		30.777		6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	25,7	%
Totals	2.382	1.003.530	804.979	200.933	7. Cost financer	3,5	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	33,2	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)									
	Pendent 01/01/12			Variacions			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total	Llarg termini	Curt termini	Total
Totals	19.808		19.808	264.988	4.350	278.728	278.728	1.718	280.445

Ariany										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	150.017			150.017	228.132	25,5	152,1	208.282	91,3	19.850
2. Imposts indirectes	20.000			20.000	15.333	1,7	76,7	15.333	100,0	
3. Taxes i altres ingressos	19.285			19.285	37.395	4,2	193,9	34.805	93,1	2.590
4. Transferències corrents	288.820	68.778	23,8	357.598	350.039	39,1	97,9	231.520	66,1	118.519
5. Ingressos patrimonials	2.584			2.584	134	0,0	5,2	134	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total ingressos	480.706	68.778	14,3	549.484	896.021	100,0	163,1	755.063	84,3	140.958
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	257.611			257.611	213.078	48,0	82,7	212.863	99,9	216
2. Compra béns i serveis	183.430	68.778	37,5	252.208	207.118	46,6	82,1	195.375	94,3	11.743
3. Interessos	3.900			3.900	9.910	2,2	254,1	9.910	100,0	
4. Transferències corrents	39.666			39.666	14.267	3,2	36,0	14.267	100,0	
6. Inversions reals										
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	10			10						
Total despeses	484.616	68.778	14,2	553.394	444.373	100,0	80,3	432.414	97,3	11.959
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	480.706	68.778	14,3	549.484	896.021		755.063	84,3	140.958	
Total despeses	484.616	68.778	14,2	553.394	444.373		432.414	97,3	11.959	
Diferències	-3.910			-3.910	451.648		322.649		129.000	

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	86.976	46.850	53,9	133.826	109.090	24,5	81,5	107.989	99,0	1.101
2. Actua. protec. i prom. social	5.466			5.466	894	0,2	16,4	894	100,0	
3. Prod. béns públics car. pref.	94.127			94.127	64.961	14,6	69,0	61.715	95,0	3.246
4. Actua. caire econòmic	1.279			1.279						
9. Actua. caràcter general	292.858	21.928	7,5	314.786	259.519	58,4	82,4	251.907	97,1	7.612
0. Deute públic	3.910			3.910	9.910	2,2	253,5	9.910	100,0	
Total	484.616	68.778	14,2	553.394	444.373	100,0	80,3	432.414	97,3	11.959

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig. rec. net.	Res. press.
a. Operacions corrents	631.033	444.373	186.660
b. Altres operacions no financeres			
1. Total operacions no financeres (a + b)	631.033	444.373	186.660
2. Actius financers			
3. Passius financers	264.988		264.988
Resultat pressupostari de l'exercici	896.021	444.373	451.648
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			451.648

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)		
I. Fons líquids de tresoreria		200.933
2. Drets pendents de cobrament		213.151
- del pressupost corrent		140.958
- de pressuposts tancats		17.248
- d'operacions no pressupostàries		54.945
(+) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva		
3. Obligacions pendents de pagament		-496.715
- del pressupost corrent		11.959
- de pressuposts tancats		
- d'operacions no pressupostàries		24.545
(+) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva		533.219
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)		910.799
II. Saldos de dubtós cobrament		2.190
III. Excés de finançament afectat		465.839
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (II-III)		442.770

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	171.294	-93	171.201	159.590	11.611
2010	45.941	0	45.941	43.649	2.292
2009	53.966	-51.540	2.426	589	1.837
2008	11.214	-9.690	1.524	498	1.026
2007 i ant.	1.952	-821	1.132	650	481
Total	284.367	-62.143	222.223	204.976	17.248
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	183.462	-3.732	179.730	179.730	
2010	115.440	-1.855	113.584	113.584	
2009	21.864	-1.479	20.386	20.386	
2008	1.424	-1.424			
2007 i ant.	11.703	-9.613	2.090	2.090	
Total	333.893	-18.103	315.790	315.790	

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	80,3	%
2 Realització pagaments	97,3	%
3 Despeses per habitant	506,7	EUR/h.
4 Inversió per habitant		EUR/h.
5 Esforç inversor		%
6 Termini de pagament	20,8	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	163,1	%
8 Realització de cobraments	84,3	%
9 Autonomia	31,4	%
10 Autonomia fiscal	31,3	%
11 Termini de cobrament	29,2	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	515,0	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	102,0	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	100,0	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	72,1	%

AJUNTAMENT DES MIGJORN GRAN

Es Migjorn Gran	Illa: Menorca	Codi: 07000	Exercici: 2012
		Tipus: ajuntament	Població: 1.539

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	6.460.810	6.439.973	A) Fons propis	6.613.656	6.149.688
I. Inversions destinades a l'ús general	1.175.953	1.082.951	I. Patrimoni	2.494.961	2.262.923
II. Immobilitzat immaterial	226.556	226.556	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	5.046.877	5.119.042	III. Resultats d'exercicis anteriors	3.654.727	3.654.727
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	463.969	232.038
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscs i despeses		
VI. Inversions financeres permanents	11.424	11.424	C) Creditors a llarg termini	898.891	502.932
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	898.891	502.932
C) Actiu circulant	1.964.213	1.462.738	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	912.476	1.250.091
II. Deutors	972.254	1.049.721	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals	3.084	2.039	II. Altres deutes a curt termini	43.109	40.045
IV. Tresoreria	988.876	410.978	III. Creditors	869.367	1.210.046
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	8.425.023	7.902.711	Total passiu	8.425.023	7.902.711

COMpte DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	45.525	42.987
2. Aprovisionaments			a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis	45.525	42.987
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	1.609.205	1.372.569
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	1.563.037	1.653.751	a) Ingressos tributaris	1.609.205	1.372.569
a) Despeses de personal	941.225	1.046.890	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	148.495	146.891
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat			a) Reintegrants	2.936	1.664
d) Variació provisions de tràfic	1.593	4.096	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	599.082	596.366	c) Altres ingressos de gestió	137.680	142.903
f) Despeses financeres i similars	21.137	6.400	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	7.880	2.325
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	315.787	283.499	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	290.772	274.953	5. Transferències i subvencions	614.189	614.895
b) Transferències i subvencions de capital	25.016	8.546	a) Transferències corrents	486.578	473.788
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	78.350	8.055	b) Subvencions corrents	103.611	68.129
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital		
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital	24.000	72.978
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris	3.729	
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	78.350	8.055	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
			c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	3.729	
Estalvi	463.969	232.038	Desestalvi		

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	120	737	737	120	1. Liquiditat immediata	117,6	%
Bancs comptes operatius	410.858	5.292.413	4.714.515	988.756	2. Solvència a curt termini	225,1	%
Bancs restringits recapt.					3. Endeutament per habitant	584,1	EUR/h.
Caixa restringida					Altres indicadors calculats per l'SCI/B:		
Bancs restringits pag.		470.927	470.927		4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	1.051.736,6	EUR
Bancs comptes financers					5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	21,5	%
Altres					6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	50,4	%
Totals	410.978	5.764.077	5.186.179	988.876	7. Cost financer	2,4	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	38,9	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)									
	Pendent 01/01/12			Variacions			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total	Llarg termini	Curt termini	Total
Totals	449.828	53.104	502.932	457.748	61.790	519.538	830.371	68.520	898.891

Es Migjorn Gran										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (Imports en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes	930.482			930.482	1.095.427	36,6	117,7	1.023.781	93,5	71.646
2. Imposts indirectes	30.670			30.670	16.874	0,6	55,0	11.382	67,5	5.492
3. Taxes i altres ingressos	611.345	4.168	0,7	615.513	583.966	19,5	94,9	548.783	94,0	35.173
4. Transferències corrents	508.449	10.993	2,2	519.441	590.189	19,7	113,6	416.774	70,6	173.415
5. Ingressos patrimonials	103.281			103.281	106.967	3,6	103,6	106.967	100,0	
6. Alienació inversions reals					114.900	3,8		114.900	100,0	
7. Transferències capital	77.100			77.100	24.000	0,8	31,1			24.000
8. Variació actius financers	2.500	127.025	5.081,0	129.525						
9. Variació passius financers	80.071	8.612	10,8	88.683	457.748	15,3	516,2	457.748	100,0	
Total ingressos	2.343.897	150.797	6,4	2.494.694	2.990.062	100,0	119,9	2.680.335	89,6	309.727
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	1.107.831	-26.300	-2,4	1.081.531	941.225	45,4	87,0	937.004	99,6	4.221
2. Compra béns i serveis	627.634	21.833	3,5	649.467	599.082	28,9	92,2	525.382	87,7	73.700
3. Interessos	8.800	13.179	149,8	21.979	21.137	1,0	96,2	21.137	100,0	
4. Transferències corrents	309.612	4.720	1,5	314.332	290.772	14,0	92,5	126.800	43,6	163.972
6. Inversions reals	195.181	128.075	65,6	323.256	135.737	6,5	42,0	99.157	73,1	36.580
7. Transferències capital	39.839			39.839	25.016	1,2	62,8	72	0,3	24.944
8. Variació actius financers	2.500			2.500						
9. Variació passius financers	52.500	9.290	17,7	61.790	61.790	3,0	100,0	61.790	100,0	
Total despeses	2.343.897	150.797	6,4	2.494.694	2.074.758	100,0	83,2	1.771.341	85,4	303.417
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	2.343.897	150.797	6,4	2.494.694	2.990.062	119,9	2.680.335	89,6	309.727	
Total despeses	2.343.897	150.797	6,4	2.494.694	2.074.758	83,2	1.771.341	85,4	303.417	
Diferències					915.304		908.994		6.310	

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (Imports en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	820.765	138.503	16,9	959.268	725.990	35,0	75,7	536.779	73,9	189.211
2. Actua. protec. i prom. social	318.466	-1.157	-0,4	317.310	272.766	13,1	86,0	254.107	93,2	18.669
3. Prod.béns públics car.pref.	570.253	-16.238	-2,8	554.015	455.559	22,0	82,2	392.167	86,1	63.392
4. Actua. caire econòmic	189.975			189.975	183.148	8,8	96,4	171.127	93,4	12.021
9. Actua. caràcter general	383.137	7.220	1,9	390.357	354.368	17,1	90,8	334.235	94,3	20.133
0. Deute públic	61.300	22.469	36,7	83.769	82.927	4,0	99,0	82.927	100,0	
Total	2.343.897	150.797	6,4	2.494.694	2.074.758	100,0	83,2	1.771.341	85,4	303.417

RESULTAT PRESSUPOSTARI (Imports en euros)				ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (Imports en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.				
a. Operacions corrents	2.393.414	1.852.215	541.199	1. Fons líquids de tresoreria			
b. Altres operacions no financeres	138.900	160.753	-21.853	2. Drets pendents de cobrament			
1. Total operacions no financeres (a + b)	2.532.314	2.012.968	519.346	- del pressupost corrent			
2. Actius financers				- de pressuposts tancats			
3. Passius financers	457.748	61.790	395.958	- d'operacions no pressupostàries			
Resultat pressupostari de l'exercici	2.990.062	2.074.758	915.304	(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva			
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals				3. Obligacions pendents de pagament			
5. Desviacions negatives de l'exercici			106.900	- del pressupost corrent			
6. Desviacions positives de l'exercici			70.035	- de pressuposts tancats			
Resultat pressupostari ajustat			952.169	- d'operacions no pressupostàries			
				(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva			
				I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)			
				1.079.359			
				II. Saldos de dubtós cobrament			
				27.623			
				III. Excés de finançament afectat			
				165.227			
				IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)			
				886.509			

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (Imports en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	502.514	-13.847	488.667	234.650	254.017
2010	209.752	-12.564	197.188	29.992	167.196
2009	99.387	-2.415	96.971	26.142	70.829
2008	72.994	-17.487	55.507	5.200	50.307
2007 i ant.	189.570	-32.032	157.538	9.973	147.565
Total	1.074.217	-78.345	995.872	305.957	689.915
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	417.036		417.036	392.173	24.511
2010	387.754		387.754	229.957	157.771
2009	179.651		179.651	43.062	136.550
2008	385		385		235
2007 i ant.	131.841		131.841		128.679
Total	1.116.668		1.116.668	665.192	447.747

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	83,2	%
2 Realització pagaments	85,4	%
3 Despeses per habitant	1.348,1	EUR/h.
4 Inversió per habitant	104,5	EUR/h.
5 Esforç inversor	7,7	%
6 Termini de pagament	54,8	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	119,9	%
8 Realització de cobraments	89,6	%
9 Autonomia	80,4	%
10 Autonomia fiscal	37,2	%
11 Termini de cobrament	24,2	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	618,7	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	107,4	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	59,8	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	30,7	%

MANCOMUNITATS

MANCOMUNITAT PLA DE MALLORCA

Pla de Mallorca	Illa: Mallorca	Codi: 57041	Exercici: 2012
		Tipus: mancomunitat	Població: 37.910

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	3.360.194	3.212.850	A) Fons propis	1.448.718	751.174
I. Inversions destinades a l'ús general	854.183	854.183	I. Patrimoni	1.721.854	1.721.854
II. Immobilitzat immaterial	123.129	135.983	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	2.374.468	2.214.270	III. Resultats d'exercicis anteriors	-970.680	-985.797
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	697.544	15.117
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents	8.414	8.414	C) Creditors a llarg termini	116.209	139.085
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis	23.014	32.011	II. Altres deutes a llarg termini	116.209	139.085
C) Actiu circulant	6.510.595	6.455.856	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	8.328.876	8.810.458
II. Deutors	6.394.387	6.433.581	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals			II. Altres deutes a curt termini	24.073	26.023
IV. Tresoreria	116.208	22.275	III. Creditors	8.304.803	8.784.435
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	9.893.804	9.700.717	Total passiu	9.893.804	9.700.717

COMPTA DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	14.729	170.695
2. Aprovisionaments	1.278.829		a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis	14.729	170.695
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes	1.278.829		3. Ingressos de gestió ordinària	360.992	423.616
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	3.815.720	5.386.172	a) Ingressos tributaris	360.992	423.616
a) Despeses de personal	611.720	898.364	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	22.629	23.922
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	10.012	2.769	a) Reintegrants		429
d) Variació provisions de tràfic		-1.253.743	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	3.178.578	5.727.894	c) Altres ingressos de gestió	1.884	0
f) Despeses financeres i similars	15.410	10.889	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	20.745	23.492
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	101.306	122.793	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	101.306	122.793	5. Transferències i subvencions	5.495.050	6.488.081
b) Transferències i subvencions de capital			a) Transferències corrents	5.293.165	6.117.066
5. Pèrdues i despeses extraordinàries		1.683.542	b) Subvencions corrents	184.364	-4.437
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital		120.389
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital	17.521	255.063
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris		101.311
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis		1.683.542	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
Estalvi	697.544	15.117	c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis		101.311
			Desestalvi		

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa					1. Liquiditat immediata	1,7	%
Bancs comptes operatius	22.275	7.578.465	7.484.532	116.208	2. Solvència a curt termini	93,2	%
Bancs restringits recapt.					3. Endeutament per habitant	3,6	EUR/h.
Caixa restringida					Altres indicadors calculats per l'ISCIB:		
Bancs restringits pag.					4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	-1.818.280,7	EUR
Bancs comptes financers					5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	85,4	%
Altres	190.211		190.211		6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	98,6	%
Totals	22.275	7.768.676	7.674.743	116.208	7. Cost financer	11,2	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	10,4	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)									
	Pendent 01/01/12			Variacions			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total	Llarg termini	Curt termini	Total
Totals	162.108		162.108		24.825		114.409	22.873	137.283

LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (imports en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes										
2. Imposts indirectes										
3. Taxes i altres ingressos	712.609			712.609	398.208	6,8	55,9	398.208	100,0	
4. Transferències corrents	5.998.316	105.670	1,8	6.103.986	5.477.529	92,9	89,7	3.954.523	72,2	1.523.006
5. Ingressos patrimonials	100			100	141	0,0	140,6	141	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	12.361			12.361	17.521	0,3	141,7	5.160	29,5	12.361
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total ingressos	6.723.386	105.670	1,6	6.829.056	5.893.399	100,0	86,3	4.358.032	73,9	1.535.367
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	677.945			677.945	611.720	10,3	90,2	611.720	100,0	
2. Compra béns i serveis	5.527.174	-91.040	-1,6	5.436.134	5.014.301	84,8	92,2	1.237.659	24,7	3.776.643
3. Interessos	24.000			24.000	15.410	0,3	64,2	6.413	41,6	8.997
4. Transferències corrents	54.353	48.064	88,4	102.417	101.306	1,7	98,9	41.492	41,0	59.815
6. Inversions reals	24.913	148.646	596,7	173.559	173.183	2,9	99,8	157.456	90,9	15.727
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total despeses	6.308.386	105.670	1,7	6.414.056	5.915.921	100,0	92,2	2.054.739	34,7	3.861.182
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	6.723.386	105.670	1,6	6.829.056	5.893.399	86,3	4.358.032	73,9	1.535.367	
Total despeses	6.308.386	105.670	1,7	6.414.056	5.915.921	92,2	2.054.739	34,7	3.861.182	
Diferències	415.000			415.000	-22.522		2.303.292		-2.325.815	

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (imports en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	4.115.071			4.115.071	4.021.333	68,0	97,7	896.562	22,3	3.124.772
2. Actua. prolec. i prom. social	1.616.893	45.948	2,8	1.662.842	1.349.812	22,8	81,2	656.412	48,6	693.400
3. Prod. béns públics car. pref.	57.170	59.722	104,5	116.892	73.894	1,2	63,2	73.894	100,0	
4. Actua. caire econòmic	81.559			81.559	79.134	1,3	97,0	79.134	100,0	
9. Actua. caràcter general	437.693			437.693	391.748	6,6	89,5	348.738	89,0	43.010
0. Deute públic										
Total	6.308.386	105.670	1,7	6.414.056	5.915.921	100,0	92,2	2.054.739	34,7	3.861.182

RESULTAT PRESSUPOSTARI (imports en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig. rec. net.	Res. press.
a. Operacions corrents	5.875.877	5.742.738	133.139
b. Altres operacions no financeres	17.521	173.183	-155.662
1. Total operacions no financeres (a + b)	5.893.399	5.915.921	-22.522
2. Actius financers			
3. Passius financers			
Resultat pressupostari de l'exercici	5.893.399	5.915.921	-22.522
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			-22.522

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (imports en euros)		
1. Fons líquids de tesoreria		116.208
2. Drets pendents de cobrament		6.386.778
- del pressupost corrent		1.535.367
- de pressuposts tancats		4.590.289
- d'operacions no pressupostàries		277.145
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva		16.023
3. Obligacions pendents de pagament		6.939.205
- del pressupost corrent		3.861.182
- de pressuposts tancats		2.835.968
- d'operacions no pressupostàries		242.055
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva		
I. Romanent de tesoreria total (1 + 2 - 3)		-436.218
II. Saldos de dubtós cobrament		
III. Excés de finançament afectat		
IV. Romanent de tesoreria per a despeses grals. (I-II-III)		-436.218

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (imports en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	3.280.898		3.280.898	1.475.554	1.805.344
2010	1.024.756		1.024.756	169.607	855.150
2009	474.709		474.709	81.647	393.061
2008	861.709		861.709	86.701	775.008
2007 i ant.	791.509		791.509	29.784	761.726
Total	6.433.581		6.433.581	1.843.292	4.590.289
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	4.749.345		4.749.345	2.624.081	2.125.264
2010	1.827.662		1.827.662	1.318.624	509.038
2009	198.531		198.531	23.838	174.694
2008					
2007 i ant.	56.072		56.072	29.100	26.972
Total	6.831.610		6.831.610	3.995.643	2.835.968

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	92,2	%
2 Realització pagaments	34,7	%
3 Despeses per habitant	155,2	EUR/h.
4 Inversió per habitant	4,5	EUR/h.
5 Esforç inversor	2,9	%
6 Termini de pagament	267,6	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	86,3	%
8 Realització de cobraments	73,9	%
9 Autonomia	6,8	%
10 Autonomia fiscal	6,8	%
11 Termini de cobrament		Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	-0,6	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tesoreria	5,2	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	58,5	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	28,7	%

Migjorn de Mallorca										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ			EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes					1.511.837	99,6	93,8	1.062.486	70,3	449.351
2. Imposts indirectes										
3. Taxes i altres ingressos	1.611.730			1.611.730						
4. Transferències corrents					6.047	0,4	75,6	6.047	100,0	
5. Ingressos patrimonials	8.000			8.000						
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	38.425			38.425						
8. Variació actius financers		119.721		119.721						
9. Variació passius financers										
Total ingressos	1.658.155	119.721	7,2	1.777.876	1.517.884	100,0	85,4	1.068.533	70,4	449.351
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	655.095			655.095	463.495	41,4	70,8	463.495	100,0	
2. Compra béns i serveis	693.600	70.000	10,1	763.600	429.501	38,3	56,2	380.963	88,7	48.538
3. Interessos	1.000			1.000	990	0,1	99,0	990	100,0	
4. Transferències corrents	255.460	7.800	3,1	263.260	223.761	20,0	85,0	191.076	85,4	32.685
6. Inversions reals	53.000	41.921	79,1	94.921	2.529	0,2	2,7	472	18,7	2.057
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total despeses	1.658.155	119.721	7,2	1.777.876	1.120.275	100,0	63,0	1.036.995	92,6	83.280
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	1.658.155	119.721	7,2	1.777.876	1.517.884		85,4	1.068.533	70,4	449.351
Total despeses	1.658.155	119.721	7,2	1.777.876	1.120.275		63,0	1.036.995	92,6	83.280
Diferències					397.609			31.538		366.070

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ			EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	601.000	41.921	7,0	642.921	342.444	30,6	53,3	306.803	89,6	35.641
2. Actua. protec. i prom. social	140.000			140.000	116.222	10,4	83,0	116.222	100,0	
3. Prod.béns públics car.pref.										
4. Actua. caire econòmic										
9. Actua. caràcter general	917.155	77.800	8,5	994.955	661.609	59,1	66,5	613.970	92,8	47.639
0. Deute públic										
Total	1.658.155	119.721	7,2	1.777.876	1.120.275	100,0	63,0	1.036.995	92,6	83.280

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.		
a. Operacions corrents	1.517.884	1.117.746	400.137	1.296.190	
b. Altres operacions no financeres		2.529	-2.529	551.411	
1. Total operacions no financeres (a + b)	1.517.884	1.120.275	397.609		
2. Actius financers					
3. Passius financers					
Resultat pressupostari de l'exercici	1.517.884	1.120.275	397.609		
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals			9.094		
5. Desviacions negatives de l'exercici					
6. Desviacions positives de l'exercici					
Resultat pressupostari ajustat			406.702		
				I. Romanent de tesoreria total (1 + 2 - 3)	
				1.721.271	
				II. Saldos de dubtós cobrament	
				5.447	
				III. Exces de finançament afectat	
				IV. Romanent de tesoreria per a despeses grals. (I-II-III)	
				1.715.825	

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	750.585	-3.696	746.889	692.423	54.467
2010					
2009					
2008					
2007 i ant.					
Total	750.585	-3.696	746.889	692.423	54.467
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	77.898	-649	77.249	76.694	555
2010	22.983		22.983	22.940	43
2009	56		56		56
2008					
2007 i ant.					
Total	100.936	-649	100.287	99.634	653

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	63,0	%
2 Realització pagaments	92,6	%
3 Despeses per habitant	73,7	EUR/h.
4 Inversió per habitant	0,2	EUR/h.
5 Esforç inversor	0,2	%
6 Termini de pagament	42,9	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	85,4	%
8 Realització de cobraments	70,4	%
9 Autonomia	100,0	%
10 Autonomia fiscal	99,6	%
11 Termini de cobrament	108,8	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	26,8	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tesoreria	23,7	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	99,3	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	92,3	%

Zona Nord de Mallorca										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ			EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes										
2. Imposts indirectes										
3. Taxes i altres ingressos	1.700			1.700						
4. Transferències corrents	182.411			182.411						
5. Ingressos patrimonials	1.200			1.200	636	100,0	53,0	636	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total ingressos	185.311			185.311	636	100,0	0,3	636	100,0	
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	74.251			74.251						
2. Compra béns i serveis	97.400			97.400						
3. Interessos	1.593			1.593						
4. Transferències corrents	12.068			12.068	14	100,0	0,8	14	100,0	
6. Inversions reals										
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total despeses	185.311			185.311	14	100,0	0,0	14	100,0	
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(b)	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.
Total ingressos	185.311			185.311	636		0,3	636	100,0	
Total despeses	185.311			185.311	14		0,0	14	100,0	
Diferències					623			623		

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ			EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics										
2. Actua. protec. i prom. social										
3. Prod.béns públics car.pref.										
4. Actua. caire econòmic										
9. Actua. caràcter general	183.719			183.719						
0. Deute públic	1.593			1.593	14	100,0	0,8	14	100,0	
Total	185.311			185.311	14	100,0	0,0	14	100,0	

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.		
a. Operacions corrents	636	14	623	1. Fons líquids de tresoreria	269.017
b. Altres operacions no financeres				2. Drets pendents de cobrament	577.586
1. Total operacions no financeres (a + b)	636	14	623	- del pressupost corrent	
2. Actius financers				- de pressuposts tancats	577.586
3. Passius financers				- d'operacions no pressupostàries	
Resultat pressupostari de l'exercici	636	14	623	(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals				3. Obligacions pendents de pagament	495.773
5. Desviacions negatives de l'exercici				- del pressupost corrent	
6. Desviacions positives de l'exercici				- de pressuposts tancats	495.773
Resultat pressupostari ajustat			623	- d'operacions no pressupostàries	
				(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	
				I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	350.830

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011					
2010					
2009	78.381		78.381		78.381
2008	85.962		85.962		85.962
2007 i ant.	413.243		413.243		413.243
Total	577.586		577.586		577.586

OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011					
2010					
2009	10.560		10.560		10.560
2008	1.793		1.793		1.793
2007 i ant.	483.420		483.420		483.420
Total	495.773		495.773		495.773

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)					
1 Execució pressupost de despeses				0,0	%
2 Realització pagaments				100,0	%
3 Despeses per habitant				0,0	EUR/h.
4 Inversió per habitant					EUR/h.
5 Esforç inversor					%
6 Termini de pagament					Dies
7 Execució pressupost d'ingressos				0,3	%
8 Realització de cobraments				100,0	%
9 Autonomia				100,0	%
10 Autonomia fiscal					%
11 Termini de cobrament					Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant				0,0	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria				0,2	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats					%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats					%

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

MANCOMUNITAT D'ES RAIGUER

Es Raiguer	Illa: Mallorca	Codi: 07000	Exercici: 2012
		Tipus: mancomunitat	Població: 104.113

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	762.828	762.813	A) Fons propis	1.020.881	1.001.533
I. Inversions destinades a l'ús general	223.887	223.887	I. Patrimoni	383.894	383.894
II. Immobilitzat immaterial			II. Reserves		
III. Immobilitzat material	538.941	538.926	III. Resultats d'exercicis anteriors	617.639	577.760
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	19.349	39.879
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents			C) Creditors a llarg termini	2.513	2.513
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	2.513	2.513
C) Actiu circulant	2.653.287	3.352.904	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	2.392.721	3.111.671
II. Deutors	2.515.022	3.296.964	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals			II. Altres deutes a curt termini		
IV. Tresoreria	138.265	55.939	III. Creditors	2.392.721	3.111.671
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	3.416.115	4.115.717	Total passiu	3.416.115	4.115.717

COMpte DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)							
DESPESES	Corrent		Anterior	INGRESSOS	Corrent		Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs				1. Vendes i prestacions de serveis			
2. Aprovisionaments				a) Vendes			
a) Consum de mercaderies				b) Prestacions de serveis			
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles				2. Augment d'existències de productes acabats i en curs			
c) Altres despeses externes				3. Ingressos de gestió ordinària			
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	2.875.012	3.219.373		a) Ingressos tributaris			
a) Despeses de personal	377.503	473.242		b) Ingressos urbanístics			
b) Prestacions socials				4. Altres ingressos de gestió ordinària	164.680	3.170	
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat				a) Reintegrants	319	2.578	
d) Variació provisions de tràfic	7.771	10.528		b) Treballs realitzats per l'entitat			
e) Altres despeses de gestió	2.489.649	2.735.509		c) Altres ingressos de gestió	164.317		
f) Despeses financeres i similars	89	95		d) Ingressos de participacions en capital			
g) Variació de les provisions d'inversions financeres				e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.			
h) Diferències negatives de canvi				f) Altres interessos i ingressos similars	44	592	
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer				g) Diferències positives de canvi			
4. Transferències i subvencions	284.497	415.749		h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer			
a) Transferències i subvencions corrents	284.497	415.749		5. Transferències i subvencions	3.014.178	3.671.831	
b) Transferències i subvencions de capital				a) Transferències corrents	3.014.178	3.671.831	
5. Pèrdues i despeses extraordinàries				b) Subvencions corrents			
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat				c) Transferències de capital			
b) Variació de les provisions d'immobilitzat				d) Subvencions de capital			
c) Pèrdues per operacions d'endeutament				6. Beneficis i ingressos extraordinaris			
d) Despeses extraordinàries				a) Beneficis procedents d'immobilitzat			
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis				b) Beneficis per operacions d'endeutament			
Estalvi	19.349	39.879		c) Ingressos extraordinaris			
				d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis			
				Desestalvi			

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS			
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final				
Caixa operativa		2.105	2.105		1. Liquiditat immediata		5,9	%
Bancs comptes operatius	55.939	4.048.213	3.965.887	138.265	2. Solvència a curt termini		119,1	%
Bancs restringits recapt.					3. Endeutament per habitant		0,0	EUR/h.
Caixa restringida					<i>Altres indicadors calculats per l'SCIB:</i>			
Bancs restringits pag.					4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)		260.566,5	EUR
Bancs comptes financers					5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)		70,1	%
Altres		129.752	129.752		6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)		99,9	%
Totals	55.939	4.180.071	4.097.745	138.265	7. Cost financer		7,1	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos		11,9	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)									
	Pendent 01/01/12			Variacions			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total	Llarg termini	Curt termini	Total
Totals							1.248		1.248

Es Raiguer										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ			EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes										
2. Imposts indirectes										
3. Taxes i altres ingressos	100.086			100.086	164.636	5,2	164,5	72.181	43,8	92.455
4. Transferències corrents	3.654.968	82.762	2,3	3.737.730	3.016.245	94,8	80,7	1.419.272	47,1	1.596.973
5. Ingressos patrimonials	500			500	44	0,0	8,7	44	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers		273.501		273.501						
9. Variació passius financers										
Total ingressos	3.755.555	356.263	9,5	4.111.817	3.180.925	100,0	77,4	1.491.497	46,9	1.689.428
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	386.981	11.728	3,0	398.709	377.503	11,2	94,7	377.503	100,0	
2. Compra béns i serveis	2.845.003	15.943	0,6	2.860.946	2.489.649	73,6	87,0	710.697	28,5	1.778.952
3. Interessos	13.000			13.000	89	0,0	0,7	89	100,0	
4. Transferències corrents	411.065	99.176	24,1	510.241	284.497	8,4	55,8	3.000	1,1	281.497
6. Inversions reals	99.506	229.415	230,6	328.921	229.430	6,8	69,8	229.430	100,0	
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total despeses	3.755.555	356.263	9,5	4.111.817	3.381.168	100,0	82,2	1.320.719	39,1	2.060.448
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	3.755.555	356.263	9,5	4.111.817	3.180.925		77,4	1.491.497	46,9	1.689.428
Total despeses	3.755.555	356.263	9,5	4.111.817	3.381.168		82,2	1.320.719	39,1	2.060.448
Diferències					-200.243			170.777		-371.020

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ			EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	2.772.794	229.415	8,3	3.002.210	2.548.198	75,4	84,9	790.022	31,0	1.758.176
2. Actua. protec. i prom. social	769.475	19.809	2,6	789.284	597.491	17,7	75,7	361.564	60,5	235.927
3. Prod.béns públics car.pref.	36.910	99.176	268,7	136.086	84.699	2,5	62,2	19.640	23,2	65.060
4. Actua. caire econòmic	32.949	7.862	23,9	40.812	35.907	1,1	88,0	35.907	100,0	
9. Actua. caràcter general	131.426			131.426	114.873	3,4	87,4	113.587	98,9	1.286
0. Deute públic	12.000			12.000						
Total	3.755.555	356.263	9,5	4.111.817	3.381.168	100,0	82,2	1.320.719	39,1	2.060.448

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. pres.	I. Romanent de tesoreria total (1 + 2 - 3)			
a. Operacions corrents	3.180.925	3.151.737	29.188	1. Fons líquids de tesoreria			138.265
b. Altres operacions no financeres		229.430	-229.430	2. Drets pendents de cobrament			2.677.672
1. Total operacions no financeres (a + b)	3.180.925	3.381.168	-200.243	- del pressupost corrent			1.689.428
2. Actius financers				- de pressuposts tancats			951.643
3. Passius financers				- d'operacions no pressupostàries			37.506
Resultat pressupostari de l'exercici	3.180.925	3.381.168	-200.243	(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva			905
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals				3. Obligacions pendents de pagament			2.241.885
5. Desviacions negatives de l'exercici			228.710	- del pressupost corrent			2.060.448
6. Desviacions positives de l'exercici				- de pressuposts tancats			272.734
Resultat pressupostari ajustat			28.468	- d'operacions no pressupostàries			45.040
				(+) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva			136.338
				I. Romanent de tesoreria total (1 + 2 - 3)			574.052
				II. Saldos de dubtós cobrament			299.893
				III. Exces de finançament afectat			10.337
				IV. Romanent de tesoreria per a despeses grals. (I-II-III)			263.822

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	2.434.109		2.434.109	1.780.248	653.861
2010	431.619		431.619	415.183	16.435
2009	56.508		56.508	56.508	0
2008	26.292		26.292	18.004	8.289
2007 i ant.	273.576		273.576	518	273.058
Total	3.222.104		3.222.104	2.270.461	951.643
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	2.782.527		2.782.527	2.583.984	198.543
2010					
2009					
2008					
2007 i ant.	74.191		74.191		74.191
Total	2.856.718		2.856.718	2.583.984	272.734

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)			
1 Execució pressupost de despeses	82,2	%	
2 Realització pagaments	39,1	%	
3 Despeses per habitant	32,9	EUR/h.	
4 Inversió per habitant	2,2	EUR/h.	
5 Esforç inversor	6,8	%	
6 Termini de pagament	239,5	Dies	
7 Execució pressupost d'ingressos	77,4	%	
8 Realització de cobraments	46,9	%	
9 Autonomia	5,2	%	
10 Autonomia fiscal	5,2	%	
11 Termini de cobrament	205,5	Dies	
12 Superàvit o dèficit per habitant	0,3	EUR/h.	
13 Contribució del pressupost al romanent de tesoreria	10,8	%	
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	90,5	%	
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	70,5	%	

Sud-Mallorca										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ			EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes										
2. Imposts indirectes										
3. Taxes i altres ingressos										
4. Transferències corrents	253.950			253.950	162.800	100,0	64,1	52.400	32,2	110.400
5. Ingressos patrimonials	50			50						
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total ingressos	254.000			254.000	162.800	100,0	64,1	52.400	32,2	110.400
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	119.300			119.300	94.704	62,8	79,4	94.704	100,0	
2. Compra béns i serveis	126.400			126.400	49.928	33,1	39,5	49.887	99,9	41
3. Interessos	300			300	105	0,1	35,0	105	100,0	
4. Transferències corrents	8.000			8.000	6.000	4,0	75,0	6.000	100,0	
6. Inversions reals										
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total despeses	254.000			254.000	150.736	100,0	59,3	150.696	100,0	41
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	254.000			254.000	162.800		64,1	52.400	32,2	110.400
Total despeses	254.000			254.000	150.736		59,3	150.696	100,0	41
Diferències					12.064			-98.296		110.359

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ			EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics										
2. Actua. protec. i prom. social	79.200			79.200	6.736	4,5	8,5	6.736	100,0	
3. Prod.béns públics car.pref.	21.300			21.300	16.192	10,7	76,0	16.192	100,0	
4. Actua. caire econòmic										
9. Actua. caràcter general	153.500			153.500	127.808	84,8	83,3	127.767	100,0	41
0. Deute públic										
Total	254.000			254.000	150.736	100,0	59,3	150.696	100,0	41

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.		
a. Operacions corrents	162.800	150.736	12.064	1. Fons líquids de tresoreria	
b. Altres operacions no financeres				308.010	
1. Total operacions no financeres (a + b)	162.800	150.736	12.064	2. Drets pendents de cobrament	
2. Actius financers				- del pressupost corrent	
3. Passius financers				- de pressuposts tancats	
Resultat pressupostari de l'exercici	162.800	150.736	12.064	- d'operacions no pressupostàries	
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals				(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	
5. Desviacions negatives de l'exercici				3. Obligacions pendents de pagament	
6. Desviacions positives de l'exercici				- del pressupost corrent	
Resultat pressupostari ajustat			12.064	- de pressuposts tancats	
				- d'operacions no pressupostàries	
				(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	
				I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	
				317.308	
				II. Saldos de dubtós cobrament	
				197.610	
				III. Excés de finançament afectat	
				IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)	
				119.698	

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	225.102		225.102	47.810	177.292
2010	23.349		23.349	6.040	17.309
2009					
2008					
2007 i ant.	3.008		3.008		3.008
Total	251.460		251.460	53.850	197.610
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	28.654		28.654	28.498	156
2010	1		1		1
2009					
2008					
2007 i ant.					
Total	28.655		28.655	28.498	157

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	#iDIV/0!	%
2 Realització pagaments	#iDIV/0!	%
3 Despeses per habitant		EUR/h.
4 Inversió per habitant		EUR/h.
5 Esforç inversor	#iDIV/0!	%
6 Termini de pagament		Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	#iDIV/0!	%
8 Realització de cobraments	#iDIV/0!	%
9 Autonomia	#iDIV/0!	%
10 Autonomia fiscal	#iDIV/0!	%
11 Termini de cobrament		Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant		EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	#iDIV/0!	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	#iDIV/0!	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	#iDIV/0!	%

MANCOMUNITAT SERVEIS PÚBLICS INSULARS

Serveis Públics Insulars	Illa: Eivissa-Forme	Codi: 07000	Exercici: 2012
		Tipus: mancomunitat	Població: 140.354

BALANÇ DE SITUACIÓ (Imports en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	1.079.447	1.064.399	A) Fons propis	1.134.711	1.096.856
I. Inversions destinades a l'ús general			I. Patrimoni	86.519	86.519
II. Immobilitzat immaterial	1.105	1.105	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	1.078.342	1.063.294	III. Resultats d'exercicis anteriors	1.010.337	991.281
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	37.855	19.055
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents			C) Creditors a llarg termini		
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini		
C) Actiu circulant	189.231	156.243	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	133.967	123.787
II. Deutors	108.606	77.169	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals			II. Altres deutes a curt termini	1.800	1.800
IV. Tresoreria	80.625	79.075	III. Creditors	132.167	121.987
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	1.268.678	1.220.642	Total passiu	1.268.678	1.220.642

COMpte DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (Imports en euros)					
DESPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis		
2. Aprovisionaments			a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis		
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	54.516	59.799
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	559.736	504.629	a) Ingressos tributaris	54.516	59.799
a) Despeses de personal	353.808	379.900	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	21.442	9.166
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	1.056	2.303	a) Reintegracions		
d) Variació provisions de tràfic			b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	203.227	120.968	c) Altres ingressos de gestió	21.402	9.136
f) Despeses financeres i similars	1.645	1.458	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	40	30
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions			h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents			5. Transferències i subvencions	513.984	464.300
b) Transferències i subvencions de capital			a) Transferències corrents	508.142	449.300
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	-7.650	9.581	b) Subvencions corrents	5.842	
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital		15.000
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital		
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris		
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	-7.650	9.581	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
			c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis		
Estalvi	37.855	19.055	Desestalvi		

ESTAT DE TRESORERIA (Imports en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa		9.613	9.613		1. Liquiditat immediata		%
Bancs comptes operatius	79.075	547.368	545.818	80.625	2. Solvència a curt termini		%
Bancs restringits recapt.					3. Endeutament per habitant		EUR/h.
Caixa restringida					Altres indicadors calculats per l'SCIB:		
Bancs restringits pag.					4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	55.263,8	EUR
Bancs comptes financers					5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	10,6	%
Altres					6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	100,0	%
Totals	79.075	556.981	555.430	80.625	7. Cost financer		%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	60,0	%

ESTAT DEL DEUTE (Imports en euros)							
	Pendent 01/01/12			Variacions		Pendent 31/12/12	
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total	Llarg termini
Totals							

SERVEIS PÚBLICS INSULARS										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ			EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes										
2. Imposts indirectes										
3. Taxes i altres ingressos	83.000			83.000	75.918	12,9	91,5	70.485	92,8	5.433
4. Transferències corrents	832.760			832.760	513.984	87,1	61,7	408.941	79,6	105.042
5. Ingressos patrimonials	100			100	40	0,0	40,4	40	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	155.600			155.600						
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total ingressos	1.071.460			1.071.460	589.942	100,0	55,1	479.467	81,3	110.475
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	378.000			378.000	353.808	61,6	93,6	353.808	100,0	
2. Compra béns i serveis	511.460			511.460	203.227	35,4	39,7	120.541	59,3	82.686
3. Interessos	2.000			2.000	1.645	0,3	82,2	1.645	100,0	
4. Transferències corrents										
6. Inversions reals	180.000			180.000	16.104	2,8	8,9	16.104	100,0	
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total despeses	1.071.460			1.071.460	574.784	100,0	53,6	492.099	85,6	82.686
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	1.071.460			1.071.460	589.942		55,1	479.467	81,3	110.475
Total despeses	1.071.460			1.071.460	574.784		53,6	492.099	85,6	82.686
Diferències					15.157			-12.632		27.789

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ			EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics										
2. Actua. protec. i prom. social										
3. Prod. béns públics car. pref.										
4. Actua. caire econòmic										
9. Actua. caràcter general	1.071.460			1.071.460	574.784	100,0	53,6	492.099	85,6	82.686
0. Deute públic										
Total	1.071.460			1.071.460	574.784	100,0	53,6	492.099	85,6	82.686

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig. rec. net.	Res. press.
a. Operacions corrents	589.942	558.680	31.261
b. Altres operacions no financeres		16.104	-16.104
1. Total operacions no financeres (a + b)	589.942	574.784	15.157
2. Actius financers			
3. Passius financers			
Resultat pressupostari de l'exercici	589.942	574.784	15.157
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			15.157

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
1. Fons líquids de tresoreria	80.625
2. Drets pendents de cobrament	108.606
- del pressupost corrent	110.475
- de pressuposts tancats	599
- d'operacions no pressupostàries	-2.469
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	
3. Obligacions pendents de pagament	133.967
- del pressupost corrent	82.686
- de pressuposts tancats	
- d'operacions no pressupostàries	51.281
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	55.264
II. Saldos de dubtós cobrament	
III. Excés de finançament afectat	
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)	55.264

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	76.961	0	76.961	76.961	
2010	404		404		404
2009					
2008					
2007 i ant.	196		196		196
Total	77.560	0	77.560	76.961	599
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	62.815	-7.597	55.218	55.218	
2010	1.053	-53	1.000	1.000	
2009					
2008					
2007 i ant.					
Total	63.868	-7.650	56.218	56.218	

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)	
1 Execució pressupost de despeses	%
2 Realització pagaments	%
3 Despeses per habitant	EUR/h.
4 Inversió per habitant	EUR/h.
5 Esforç inversor	%
6 Termini de pagament	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	%
8 Realització de cobraments	%
9 Autonomia	%
10 Autonomia fiscal	%
11 Termini de cobrament	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	%

ENTITAT LOCAL MENOR

ENTITAT LOCAL MENOR DE PALMANYOLA

Palmanyola	Aj. Bunyola	Illa: Mallorca	Codi: 07000	Exercici: 2010
			Tipus: org. autòn.	Població: 1.966

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	2.719.382	2.581.862	A) Fons propis	2.654.896	2.557.532
I. Inversions destinades a l'ús general	904.417	766.957	I. Patrimoni	2.096.930	2.096.930
II. Immobilitzat immaterial			II. Reserves		
III. Immobilitzat material	1.814.965	1.814.905	III. Resultats d'exercicis anteriors	460.603	494.715
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	97.363	-34.112
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents			C) Creditors a llarg termini	70.253	84.950
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	70.253	84.950
C) Actiu circulat	391.348	280.690	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	385.582	220.070
II. Deutors	234.984	280.400	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals	57	57	II. Altres deutes a curt termini	8.029	73.321
IV. Tresoreria	156.307	234	III. Creditors	377.553	146.749
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	3.110.731	2.862.553	Total passiu	3.110.731	2.862.553

COMPTA DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis		
2. Aprovisionaments	50.449	6.830	a) Vendes		
a) Consum de mercaderies	2.185		b) Prestacions de serveis		
b) Consum de matèries primeres i altres mat. consumibles	2.245		2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes	46.018	6.830	3. Ingressos de gestió ordinària	2.563	16.150
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	686.146	547.629	a) Ingressos tributaris	2.563	16.150
a) Despeses de personal	330.989	288.550	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	11.528	12.629
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat			a) Reintegraments		
d) Variació provisions de tràfic	38.044	7.295	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	313.431	237.214	c) Altres ingressos de gestió	11.490	12.329
f) Despeses financeres i similars	3.683	14.221	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	38	299
i) Despeses d'operacions d'intercanvi i financer		350	g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	2.018	216	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi i financer		
a) Transferències i subvencions corrents	2.018	216	5. Transferències i subvencions	821.884	491.784
b) Transferències i subvencions de capital			a) Transferències corrents	684.424	491.784
5. Pèrdues i despeses extraordinàries			b) Subvencions corrents		
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital	137.460	
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital		
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris		
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis			b) Beneficis per operacions d'endeutament		
Estalvi	97.363		c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis		
			Desestalvi		34.112

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	209	8.719	8.301	627	1. Liquiditat immediata	69,3	%
Bancs comptes operatius	25	812.239	656.583	155.681	2. Solvència a curt termini	145,9	%
Bancs restringits capt.					3. Endeutament per habitant	36,7	EUR/h.
Caixa restringida					Altres indicadors calculats per l'SCIB:		
Bancs restringits pag.					4. Fons de maniobra (actiu circulat - passiu circulat)	5.766,7	EUR
Bancs comptes financers					5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	14,7	%
Altres					6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	84,6	%
Totals	234	820.958	664.885	156.307	7. Cost financer	4,8	%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	39,6	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)									
	Pendent 01/01/10			Variacions			Pendent 31/12/10		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total	Llarg termini	Curt termini	Total
Totals	88.694		88.694		12.150		70.253	6.290	76.543

Palmanyola					Aj. Bunyola					
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes										
2. Imposts indirectes										
3. Taxes i altres ingressos	22.450			22.450	7.874	0,9	35,1	7.874	100,0	
4. Transferències corrents	560.144			560.144	684.424	81,9	122,2	684.424	100,0	
5. Ingressos patrimonials	6.216			6.216	6.217	0,7	100,0	6.217	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	230.162			230.162	137.460	16,4	59,7	108.185	78,7	29.275
8. Variació actius financers		57.121		57.121						
9. Variació passius financers	74.492			74.492						
Total ingressos	893.464	57.121	6,4	950.585	835.976	100,0	87,9	806.701	96,5	29.275
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	312.026	6.939	2,2	318.965	318.007	41,3	99,7	318.007	100,0	
2. Compra béns i serveis	255.078	40.813	16,0	295.891	295.788	38,5	100,0	291.627	98,6	4.162
3. Interessos	14.456	-900	-6,2	13.556	3.683	0,5	27,2	3.683	100,0	
4. Transferències corrents	216	1.802	834,3	2.018	2.018	0,3	100,0	2.018	100,0	
6. Inversions reals	307.945	60	0,0	308.005	137.520	17,9	44,6	60	0,0	137.460
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	3.744	8.407	224,6	12.151	12.150	1,6	100,0	4.643	38,2	7.507
Total despeses	893.464	57.121	6,4	950.585	769.166	100,0	80,9	620.037	80,6	149.129
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	893.464	57.121	6,4	950.585	835.976		87,9	806.701	96,5	29.275
Total despeses	893.464	57.121	6,4	950.585	769.166		80,9	620.037	80,6	149.129
Diferències					66.810			186.664		-119.854

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	254.511	35.433	13,9	289.943	289.152	37,6	99,7	286.732	99,2	2.420
2. Actua. protec. i prom. social	1.481			1.481	1.360	0,2	91,8	1.360	100,0	
3. Prod.béns públics car.pref.	93.604	8.022	8,6	101.626	101.577	13,2	100,0	101.577	100,0	
4. Actua. caire econòmic	318.385	2.100	0,7	320.485	149.956	19,5	46,8	12.496	8,3	137.460
9. Actua. caràcter general	207.284	4.059	2,0	211.343	211.288	27,5	100,0	209.547	99,2	1.741
0. Deute públic	18.200	7.507	41,2	25.707	15.833	2,1	61,6	8.326	52,6	7.507
Total	893.464	57.121	6,4	950.585	769.166	100,0	80,9	620.037	80,6	149.129

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
b. Altres operacions no financeres	137.460	137.520	-40
1. Total operacions no financeres (a + b)	835.976	757.016	78.960
2. Actius financers			
3. Passius financers		12.150	-12.150
Resultat pressupostari de l'exercici	835.976	769.166	66.810
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals			57.121
5. Desviacions negatives de l'exercici			
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			123.931

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)		
1. Fons líquids de tresoreria		
- del pressupost corrent		29.275
- de pressuposts tancats		143.374
- d'operacions no pressupostàries		20.992
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva		33.961
3. Obligacions pendents de pagament		65.931
- del pressupost corrent		149.129
- de pressuposts tancats		76.276
- d'operacions no pressupostàries		25.243
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva		184.718
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)		250.056
II. Saldos de dubtós cobrament		143.374
III. Excés de finançament afectat		
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)		106.682

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/10	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/10
2009					
2008					
2007					
2006	38.044		38.044		38.044
2005 i ant.	105.330		105.330		105.330
Total	143.374		143.374		143.374
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/10	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/10
2009	10.996		10.996	10.996	
2008					
2007					
2006	665		665		665
2005 i ant.	75.612		75.612		75.612
Total	87.273		87.273	10.996	76.276

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	80,9	%
2 Realització pagaments	80,6	%
3 Despeses per habitant	368,6	EUR/h.
4 Inversió per habitant	65,9	EUR/h.
5 Esforç inversor	17,9	%
6 Termini de pagament	119,3	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	87,9	%
8 Realització de cobraments	96,5	%
9 Autonomia	1,7	%
10 Autonomia fiscal	0,9	%
11 Termini de cobrament		Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	59,4	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	116,2	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	12,6	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats		%

ORGANISMES AUTÒNOMS

Patronat Municipal de Música					Aj. Alcúdia					
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes										
2. Imposts indirectes										
3. Taxes i altres ingressos	75.000			75.000	73.002	23,6	97,3	73.002	100,0	
4. Transferències corrents	280.020			280.020	235.478	76,0	84,1	224.200	95,2	11.278
5. Ingressos patrimonials	10			10						
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	5.810			5.810	1.249	0,4	21,5			1.249
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total ingressos	360.840			360.840	309.729	100,0	85,8	297.202	96,0	12.527
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	63.650			63.650	60.415	19,5	94,9	60.415	100,0	
2. Compra béns i serveis	291.350			291.350	248.065	80,1	85,1	200.827	81,0	47.238
3. Interessos	30			30						
4. Transferències corrents										
6. Inversions reals	5.810			5.810	1.249	0,4	21,5	768	61,5	481
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total despeses	360.840			360.840	309.729	100,0	85,8	262.010	84,6	47.719
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final		(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.
Total ingressos	360.840			360.840	309.729		85,8	297.202	96,0	12.527
Total despeses	360.840			360.840	309.729		85,8	262.010	84,6	47.719
Diferències								35.192		-35.192

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics										
2. Actua. protec. i prom. social	2.835			2.835	2.581	0,8	91,0	2.581	100,0	
3. Prod. béns públics car. pref.	358.005			358.005	307.149	99,2	85,8	259.429	84,5	47.719
4. Actua. caire econòmic										
9. Actua. caràcter general										
0. Deute públic										
Total	360.840			360.840	309.729	100,0	85,8	262.010	84,6	47.719

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig. rec. net.	Res. press.
a. Operacions corrents	308.481	308.481	
b. Altres operacions no financeres	1.249	1.249	
1. Total operacions no financeres (a + b)	309.729	309.729	
2. Actius financers			
3. Passius financers			
Resultat pressupostari de l'exercici	309.729	309.729	
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
1. Fons líquids de tresoreria	25.166
2. Drets pendents de cobrament	25.121
- del pressupost corrent	12.527
- de pressuposts tancats	12.584
- d'operacions no pressupostàries	10
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	
3. Obligacions pendents de pagament	49.471
- del pressupost corrent	47.719
- de pressuposts tancats	
- d'operacions no pressupostàries	1.751
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	817
II. Saldos de dubtos cobrament	
III. Excés de finançament afectat	
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)	817

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	36.520		36.520	36.520	
2010	10.520		10.520		10.520
2009					
2008	2.464		2.464	400	2.064
2007 i ant.					
Total	49.504		49.504	36.920	12.584
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	74.783		74.783	74.783	
2010	56		56	56	
2009					
2008					
2007 i ant.	554		554		
Total	75.394		75.394	74.839	

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)	
1 Execució pressupost de despeses	85,8 %
2 Realització pagaments	84,6 %
3 Despeses per habitant	15,8 EUR/h.
4 Inversió per habitant	0,1 EUR/h.
5 Esforç inversor	0,4 %
6 Termini de pagament	70,1 Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	85,8 %
8 Realització de cobraments	96,0 %
9 Autonomia	23,6 %
10 Autonomia fiscal	23,6 %
11 Termini de cobrament	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	99,3 %
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	74,6 %

Patronat Emissora Alcúdia Ràdio					Aj. Alcúdia					
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes				10						
2. Imposts indirectes										
3. Taxes i altres ingressos	10			10	2.152	1,6	21.520,0	2.152	100,0	
4. Transferències corrents	150.927			150.927	133.296	97,7	88,3	114.900	86,2	18.396
5. Ingressos patrimonials	10			10						
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	1.000			1.000	930	0,7	93,0	930	100,0	
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total ingressos	151.947			151.947	136.378	100,0	89,8	117.982	86,5	18.396
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	129.400			129.400	117.855	86,4	91,1	116.656	99,0	1.199
2. Compra béns i serveis	21.497			21.497	17.592	12,9	81,8	15.608	88,7	1.984
3. Interessos	50			50						
4. Transferències corrents										
6. Inversions reals	1.000			1.000	930	0,7	93,0	930	100,0	
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total despeses	151.947			151.947	136.378	100,0	89,8	133.195	97,7	3.183
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	151.947			151.947	136.378		89,8	117.982	86,5	18.396
Total despeses	151.947			151.947	136.378		89,8	133.195	97,7	3.183
Diferències								-15.213		15.213

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics				1.205						
2. Actua. protec. i prom. social	1.205			1.205	729	0,5	60,5	729	100,0	
3. Prod. béns públics car. pref.										
4. Actua. caire econòmic	150.742			150.742	135.649	99,5	90,0	132.466	97,7	3.183
9. Actua. caràcter general										
0. Deute públic										
Total	151.947			151.947	136.378	100,0	89,8	133.195	97,7	3.183

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig. rec. net.	Res. press.
a. Operacions corrents	135.448	135.448	
b. Altres operacions no financeres	930	930	
1. Total operacions no financeres (a + b)	136.378	136.378	
2. Actius financers			
3. Passius financers			
Resultat pressupostari de l'exercici	136.378	136.378	
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
1. Fons líquids de tresoreria	36.089
2. Drets pendents de cobrament	21.470
- del pressupost corrent	18.396
- de pressuposts tancats	
- d'operacions no pressupostàries	3.074
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	
3. Obligacions pendents de pagament	7.214
- del pressupost corrent	3.183
- de pressuposts tancats	
- d'operacions no pressupostàries	4.031
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	50.345
II. Saldos de dubts cobrament	
III. Excés de finançament afectat	
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)	50.345

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	23.160		23.160	23.160	
2010					
2009					
2008					
2007 i ant.					
Total	23.160		23.160	23.160	
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	4.142		4.142	4.142	
2010					
2009					
2008					
2007 i ant.					
Total	4.142		4.142	4.142	

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	89,8	%
2 Realització pagaments	97,7	%
3 Despeses per habitant	7,0	EUR/h.
4 Inversió per habitant	0,0	EUR/h.
5 Esforç inversor	0,7	%
6 Termini de pagament	39,2	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	89,8	%
8 Realització de cobraments	86,5	%
9 Autonomia	1,6	%
10 Autonomia fiscal	1,6	%
11 Termini de cobrament		Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant		EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria		%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	100,0	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	100,0	%

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

Patronat Municipal d'Esports						Aj. Alcúdia					
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)											
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.	
1. Imposts directes											
2. Imposts indirectes											
3. Taxes i altres ingressos	192.000			192.000	175.900	21,1	91,6	175.900	100,0		
4. Transferències corrents	807.215			807.215	568.820	68,3	70,5	468.051	82,3	100.769	
5. Ingressos patrimonials	3.020			3.020	4.313	0,5	142,8	4.313	100,0		
6. Alienació inversions reals											
7. Transferències capital	38.750			38.750	84.360	10,1	217,7				84.360
8. Variació actius financers											
9. Variació passius financers											
Total ingressos	1.040.985			1.040.985	833.394	100,0	80,1	648.265	77,8	185.129	
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.	
1. Remuneració personal	322.365			322.365	241.723	29,0	75,0	241.723	100,0		
2. Compra béns i serveis	614.250	-50.000	-8,1	564.250	456.024	54,7	80,8	403.838	88,6	52.186	
3. Interessos	100			100	18	0,0	18,0	18	100,0		
4. Transferències corrents	65.520			65.520	51.269	6,2	78,2			51.269	
6. Inversions reals	38.750	50.000	129,0	88.750	84.360	10,1	95,1	13.279	15,7	71.082	
7. Transferències capital											
8. Variació actius financers											
9. Variació passius financers											
Total despeses	1.040.985			1.040.985	833.394	100,0	80,1	658.858	79,1	174.536	
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.		
Total ingressos	1.040.985			1.040.985	833.394		80,1	648.265	77,8	185.129	
Total despeses	1.040.985			1.040.985	833.394		80,1	658.858	79,1	174.536	
Diferències								-10.593		10.593	

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)											
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.	
1. Serveis públics bàsics											
2. Actua. protec. i prom. social	14.170			14.170	10.279	1,2	72,5	10.279	100,0		
3. Prod.béns públics car.pref.	1.026.815			1.026.815	823.115	98,8	80,2	648.579	78,8	174.536	
4. Actua. caire econòmic											
9. Actua. caràcter general											
0. Deute públic											
Total	1.040.985			1.040.985	833.394	100,0	80,1	658.858	79,1	174.536	

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.	
a. Operacions corrents	749.034	749.034		
b. Altres operacions no financeres	84.360	84.360		
1. Total operacions no financeres (a + b)	833.394	833.394		
2. Actius financers				
3. Passius financers				
Resultat pressupostari de l'exercici	833.394	833.394		
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals				
5. Desviacions negatives de l'exercici				
6. Desviacions positives de l'exercici				
Resultat pressupostari ajustat				

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
1. Fons líquids de tesoreria	47.463
2. Drets pendents de cobrament	185.346
- del pressupost corrent	185.129
- de pressuposts tancats	
- d'operacions no pressupostàries	216
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	
3. Obligacions pendents de pagament	193.088
- del pressupost corrent	174.536
- de pressuposts tancats	846
- d'operacions no pressupostàries	17.706
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	
I. Romanent de tesoreria total (1 + 2 - 3)	39.721
II. Saldos de dubts cobrament	
III. Excés de finançament afectat	
IV. Romanent de tesoreria per a despeses grals. (I-II-III)	39.721

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	84.431		84.431	84.431	
2010					
2009					
2008					
2007 i ant.					
Total	84.431		84.431	84.431	

OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	83.169		83.169	83.169	
2010					
2009					
2008	846		846		846
2007 i ant.	11.944		11.944		
Total	95.959		95.959	83.169	846

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	80,1	%
2 Realització pagaments	79,1	%
3 Despeses per habitant	42,6	EUR/h.
4 Inversió per habitant	4,3	EUR/h.
5 Esforç inversor	10,1	%
6 Termini de pagament	83,5	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	80,1	%
8 Realització de cobraments	77,8	%
9 Autonomia	21,6	%
10 Autonomia fiscal	21,1	%
11 Termini de cobrament		Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant		EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tesoreria		%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	86,7	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	100,0	%

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

Patronat Municipal d'Esports						Aj. Binissalem					
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)											
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.	
1. Imposts directes											
2. Imposts indirectes											
3. Taxes i altres ingressos											
4. Transferències corrents	90.000			90.000	17.500	100,0	19,4	17.500	100,0		
5. Ingressos patrimonials											
6. Alienació inversions reals											
7. Transferències capital											
8. Variació actius financers											
9. Variació passius financers											
Total ingressos	90.000			90.000	17.500	100,0	19,4	17.500	100,0		
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.	
1. Remuneració personal											
2. Compra béns i serveis	18.450			18.450							
3. Interessos											
4. Transferències corrents	71.550			71.550	17.500	100,0	24,5	17.500	100,0		
6. Inversions reals											
7. Transferències capital											
8. Variació actius financers											
9. Variació passius financers											
Total despeses	90.000			90.000	17.500	100,0	19,4	17.500	100,0		
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.		
Total ingressos	90.000			90.000	17.500		19,4	17.500	100,0		
Total despeses	90.000			90.000	17.500		19,4	17.500	100,0		
Diferències											

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)											
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.	
1. Serveis públics bàsics											
2. Actua. protec. i prom. social											
3. Prod.béns públics car.pref.	90.000			90.000	17.500	100,0	19,4	17.500	100,0		
4. Actua. caire econòmic											
9. Actua. caràcter general											
0. Deute públic											
Total	90.000			90.000	17.500	100,0	19,4	17.500	100,0		

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.	
a. Operacions corrents	17.500	17.500		
b. Altres operacions no financeres				
1. Total operacions no financeres (a + b)	17.500	17.500		
2. Actius financers				
3. Passius financers				
Resultat pressupostari de l'exercici	17.500	17.500		
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals				
5. Desviacions negatives de l'exercici				
6. Desviacions positives de l'exercici				
Resultat pressupostari ajustat				

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)		
1. Fons líquids de tesoreria		41
2. Drets pendents de cobrament		
- del pressupost corrent		
- de pressuposts tancats		
- d'operacions no pressupostàries		
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva		
3. Obligacions pendents de pagament		
- del pressupost corrent		
- de pressuposts tancats		
- d'operacions no pressupostàries		
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva		
I. Romanent de tesoreria total (1 + 2 - 3)		41
II. Saldos de dubtós cobrament		
III. Excés de finançament afectat		
IV. Romanent de tesoreria per a despeses grals. (I-II-III)		41

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canç.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	49.392	-14.267	35.125	35.125	
2010					
2009	1.560	-1.560			
2008					
2007 i ant.					
Total	50.952	-15.827	35.125	35.125	
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	35.125		35.125	35.125	
2010					
2009					
2008					
2007 i ant.					
Total	35.125		35.125	35.125	

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	19,4	%
2 Realització pagaments	100,0	%
3 Despeses per habitant	2,2	EUR/h.
4 Inversió per habitant		EUR/h.
5 Esforç inversor		%
6 Termini de pagament		Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	19,4	%
8 Realització de cobraments	100,0	%
9 Autonomia		%
10 Autonomia fiscal		%
11 Termini de cobrament		Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant		EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tesoreria		%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	100,0	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	68,9	%

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

Institut Municipal d'Educació i Biblioteques						Aj. Calvià					
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)											
		PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
CAPÍTOLS INGRESSOS	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.	
1. Imposts directes											
2. Imposts indirectes											
3. Taxes i altres ingressos	1.409.308			1.409.308	1.395.511	24,9	99,0	1.376.704	98,7	18.808	
4. Transferències corrents	4.180.272			4.180.272	4.180.272	74,5	100,0	3.081.219	73,7	1.099.053	
5. Ingressos patrimonials	300			300	28	0,0	9,3	28	100,0		
6. Alienació inversions reals											
7. Transferències capital	35.202			35.202	35.202	0,6	100,0			35.202	
8. Variació actius financers	22.000	8.420	38,3	30.420	3.797	0,1	12,5	1.480	39,0	2.317	
9. Variació passius financers											
Total ingressos	5.647.082	8.420	0,1	5.655.503	5.614.810	100,0	99,3	4.459.431	79,4	1.155.379	
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.	
1. Remuneració personal	3.921.988	-90.584	-2,3	3.831.404	3.592.265	68,1	93,8	3.592.265	100,0		
2. Compra béns i serveis	1.432.735	158.935	11,1	1.591.670	1.505.380	28,5	94,6	1.212.723	80,6	292.657	
3. Interessos											
4. Transferències corrents	235.157	-68.351	-29,1	166.807	165.753	3,1	99,4	165.753	100,0		
6. Inversions reals	35.202	8.420	23,9	43.622	11.400	0,2	26,1	7.348	64,5	4.052	
7. Transferències capital											
8. Variació actius financers	22.000			22.000	3.797	0,1	17,3	3.797	100,0		
9. Variació passius financers											
Total despeses	5.647.082	8.420	0,1	5.655.503	5.278.594	100,0	93,3	4.981.885	94,4	296.708	
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.		
Total ingressos	5.647.082	8.420	0,1	5.655.503	5.614.810	99,3	4.459.431	79,4	1.155.379		
Total despeses	5.647.082	8.420	0,1	5.655.503	5.278.594	93,3	4.981.885	94,4	296.708		
Diferències		0			336.216		-522.455		858.671		
Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat											
LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)											
		PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
ÀREA DE DESPESA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.	
1. Serveis públics bàsics											
2. Actua. protec. i prom. social											
3. Prod. béns públics car.pref.	5.647.082	8.420	0,1	5.655.503	5.278.594	100,0	93,3	4.981.885	94,4	296.708	
4. Actua. caire econòmic											
9. Actua. caràcter general											
0. Deute públic											
Total	5.647.082	8.420	0,1	5.655.503	5.278.594	100,0	93,3	4.981.885	94,4	296.708	
RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)											
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.		ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)						
a. Operacions corrents	5.575.811	5.263.397	312.414		1. Fons líquids de tesoreria						
b. Altres operacions no financeres	35.202	11.400	23.802		2. Drets pendents de cobrament						
1. Total operacions no financeres (a + b)	5.611.013	5.274.797	336.216		- del pressupost corrent						
2. Actius financers	3.797	3.797			- de pressuposts tancats						
3. Passius financers					- d'operacions no pressupostàries						
Resultat pressupostari de l'exercici	5.614.810	5.278.594	336.216		(+) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva						
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			8.420		3. Obligacions pendents de pagament						
5. Desviacions negatives de l'exercici					- del pressupost corrent						
6. Desviacions positives de l'exercici					- de pressuposts tancats						
Resultat pressupostari ajustat			344.637		- d'operacions no pressupostàries						
					(+) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva						
					I. Romanent de tesoreria total (1 + 2 - 3)						
					II. Saldos de dubtós cobrament						
					III. Excés de finançament afectat						
					IV. Romanent de tesoreria per a despeses grals. (I-III)						
					1.462.538						
					286.895						
					1.175.642						
LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)											
DRETS											
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12	INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)					
2011	784.241		784.241	778.036	6.205	1 Execució pressupost de despeses	93,3	%			
2010	48.757		48.757	187	48.570	2 Realització pagaments	94,4	%			
2009	111.234		111.234		111.234	3 Despeses per habitant	101,7	EUR/h.			
2008	41.306		41.306		41.306	4 Inversió per habitant	0,2	EUR/h.			
2007 i ant.	79.579		79.579		79.579	5 Esforç inversor	0,2	%			
Total	1.065.119		1.065.119	778.223	286.895	6 Termini de pagament	20,5	Dies			
OBLIGACIONS											
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12	7 Execució pressupost d'ingressos	99,3	%			
2011	226.318		226.318	226.318	7	8 Realització de cobraments	79,4	%			
2010	7		7		7	9 Autonomia	24,9	%			
2009	1.339		1.339	16	1.322	10 Autonomia fiscal		%			
2008	13		13		13	11 Termini de cobrament	4,9	Dies			
2007 i ant.	2.597		2.597	1.972	625	12 Superàvit o dèficit per habitant	6,6	EUR/h.			
Total	230.274		230.274	228.306	1.968	13 Contribució del pressupost al romanent de tesoreria	29,3	%			
						14 Realització de pagaments pressuposts tancats	99,1	%			
						15 Realització de cobraments pressuposts tancats	73,1	%			

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

Patronat de l'Hospital Municipal					Aj. Ciutadella de Menorca					
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)					EXECUCIÓ					
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva						
1. Imposts directes										
2. Imposts indirectes										
3. Taxes i altres ingressos	590.050			590.050	758.242	25,8	128,5	710.790	93,7	47.452
4. Transferències corrents	2.021.400			2.021.400	2.091.330	71,2	103,5	1.456.696	69,7	634.634
5. Ingressos patrimonials	87.550			87.550	87.227	3,0	99,6	87.227	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total ingressos	2.699.000			2.699.000	2.936.799	100,0	108,8	2.254.713	76,8	682.086
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	2.061.000			2.061.000	1.859.236	76,0	90,2	1.821.276	98,0	37.960
2. Compra béns i serveis	611.000			611.000	571.655	23,4	93,6	489.571	89,6	82.083
3. Interessos	15.000			15.000	3.455	0,1	23,0	3.455	100,0	
4. Transferències corrents	12.000			12.000	12.000	0,5	100,0	12.000	100,0	
6. Inversions reals										
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total despeses	2.699.000			2.699.000	2.446.345	100,0	90,6	2.326.302	95,1	120.043
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	2.699.000			2.699.000	2.936.799		108,8	2.254.713	76,8	682.086
Total despeses	2.699.000			2.699.000	2.446.345		90,6	2.326.302	95,1	120.043
Diferències					490.454			-71.589		562.043

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)					EXECUCIÓ					
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva						
1. Serveis públics bàsics										
2. Actua. protec. i prom. social	2.699.000			2.699.000	2.446.345	100,0	90,6	2.326.302	95,1	120.043
3. Prod. béns públics car. pref.										
4. Actua. caire econòmic										
9. Actua. caràcter general										
0. Deute públic										
Total	2.699.000			2.699.000	2.446.345	100,0	90,6	2.326.302	95,1	120.043

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig. rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	2.936.799	2.446.345	490.454
b. Altres operacions no financeres			
1. Total operacions no financeres (a + b)	2.936.799	2.446.345	490.454
2. Actius financers			
3. Passius financers			
Resultat pressupostari de l'exercici	2.936.799	2.446.345	490.454
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			490.454

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
1. Fons líquids de tresoreria	128.617
2. Drets pendents de cobrament	937.086
- del pressupost corrent	682.086
- de pressuposts tancats	265.048
- d'operacions no pressupostàries	
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	10.048
3. Obligacions pendents de pagament	184.420
- del pressupost corrent	120.043
- de pressuposts tancats	3.091
- d'operacions no pressupostàries	61.286
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	881.283
II. Saldos de dubtós cobrament	
III. Excés de finançament afectat	
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)	881.283

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	774.693		774.693	509.644	265.048
2010	16.863		16.863	16.863	
2009					
2008					
2007 i ant.					
Total	791.556		791.556	526.507	265.048
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	359.127		359.127	356.037	3.091
2010					
2009					
2008					
2007 i ant.					
Total	359.127		359.127	356.037	3.091

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	90,6	%
2 Realització pagaments	95,1	%
3 Despeses per habitant	82,7	EUR/h.
4 Inversió per habitant		EUR/h.
5 Esforç inversor		%
6 Termini de pagament	52,4	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	108,8	%
8 Realització de cobraments	76,8	%
9 Autonomia	74,0	%
10 Autonomia fiscal		%
11 Termini de cobrament	22,8	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	16,6	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	55,7	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	99,1	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	66,5	%

CIUTADELLA. PATRONAT MUNICIPAL D'ESCOLES INFANTILS

Patronat Municipal d'Escoles Infantils	Aj. Ciutadella de Menorca	Illa: Menorca	Codi: 07231	Exercici: 2012
			Tipus: org. autòn.	Població: 29.580

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	351.508	374.582	A) Fons propis	531.064	425.622
I. Inversions destinades a l'ús general			I. Patrimoni	47.566	47.566
II. Immobilitzat immaterial			II. Reserves		
III. Immobilitzat material	351.508	374.582	III. Resultats d'exercicis anteriors	378.057	331.031
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	105.442	47.026
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents			C) Creditors a llarg termini	67.488	80.986
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini	67.488	80.986
C) Actiu circulant	503.172	351.234	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	256.127	219.208
II. Deutors	241.568	205.006	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals			II. Altres deutes a curt termini	136	136
IV. Tresoreria	261.604	146.228	III. Creditors	255.992	219.072
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	854.680	725.816	Total passiu	854.680	725.816

COMPT E DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis	269.909	310.634
2. Aprovisionaments			a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis	269.909	310.634
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària		
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	884.733	1.034.890	a) Ingressos tributaris		
a) Despeses de personal	440.371	533.574	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	84	1.393
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	23.074	23.125	a) Reintegraments		
d) Variació provisions de tràfic			b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	420.416	476.809	c) Altres ingressos de gestió		
f) Despeses financeres i similars	872	1.382	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	84	1.393
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	7.214	8.285	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	7.214	8.285	5. Transferències i subvencions	727.395	778.173
b) Transferències i subvencions de capital			a) Transferències corrents	727.395	775.173
5. Pèrdues i despeses extraordinàries			b) Subvencions corrents		
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital		
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital		3.001
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris		
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis			b) Beneficis per operacions d'endeutament		
			c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis		
Estalvi	105.442	47.026	Desestalvi		

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)				
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final
Caixa operativa				
Bancs comptes operatius	146.228	1.062.003	946.627	261.604
Bancs restringits recapt.				
Caixa restringida				
Bancs restringits pag.				
Bancs comptes financers				
Altres				
Totals	146.228	1.062.003	946.627	261.604

INDICADORS FINANCERS				
1. Liquiditat immediata			102,1	%
2. Solvència a curt termini			196,5	%
3. Endeutament per habitant			2,3	EUR/h.
Altres indicadors calculats per l'SCIB:				
4. Fons de maniobra (actiu circulat - passiu circulat)			247.044,2	EUR
5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)			37,9	%
6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)			79,1	%
7. Cost financer			1,3	%
8. Despesa de personal sobre ingressos			44,2	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)						
	Pendent 01/01/12			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total
Totals	67.488	13.498	80.986		13.498	53.991
						13.498
						67.488

Patronat Municipal d'Escoles Infantils					Aj. Ciutadella de Menorca					
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes										
2. Imposts indirectes										
3. Taxes i altres ingressos	272.000			272.000	269.909	27,1	99,2	269.909	100,0	
4. Transferències corrents	701.000			701.000	727.395	72,9	103,8	639.000	87,8	88.395
5. Ingressos patrimonials					84	0,0		84	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total ingressos	973.000			973.000	997.388	100,0	102,5	908.994	91,1	88.395
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	498.000	-16.412	-3,3	481.588	440.371	49,9	91,4	432.871	98,3	7.500
2. Compra béns i serveis	449.500	-8.588	-1,9	440.912	416.938	47,3	94,6	405.007	97,1	11.930
3. Interessos	1.500			1.500	872	0,1	58,1	594	68,1	278
4. Transferències corrents	10.000			10.000	7.214	0,8	72,1	7.214	100,0	
6. Inversions reals		25.000		25.000	3.479	0,4	13,9			3.479
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers	14.000			14.000	13.498	1,5	96,4	6.749	50,0	6.749
Total despeses	973.000			973.000	882.371	100,0	90,7	852.435	96,6	29.936
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	973.000			973.000	997.388		102,5	908.994	91,1	88.395
Total despeses	973.000			973.000	882.371		90,7	852.435	96,6	29.936
Diferències					115.018			56.559		58.459

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics										
2. Actua. protec. i prom. social										
3. Prod. béns públics car. pref.	973.000			973.000	882.371	100,0	90,7	852.435	96,6	29.936
4. Actua. caire econòmic										
9. Actua. caràcter general										
0. Deute públic										
Total	973.000			973.000	882.371	100,0	90,7	852.435	96,6	29.936

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig. rec. net.	Res. press.
a. Operacions corrents	997.388	865.395	131.994
b. Altres operacions no financeres		3.479	-3.479
1. Total operacions no financeres (a + b)	997.388	868.873	128.515
2. Actius financers			
3. Passius financers		13.498	-13.498
Resultat pressupostari de l'exercici	997.388	882.371	115.018
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			115.018

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
1. Fons líquids de tresoreria	261.604
2. Drets pendents de cobrament	241.568
- del pressupost corrent	88.395
- de pressuposts tancats	153.173
- d'operacions no pressupostàries	
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	
3. Obligacions pendents de pagament	256.127
- del pressupost corrent	29.936
- de pressuposts tancats	9.497
- d'operacions no pressupostàries	216.694
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	247.044
II. Saldos de dubts cobrament	
III. Excés de finançament afectat	
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)	247.044

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	205.006		205.006	51.833	153.173
2010					
2009					
2008					
2007 i ant.					
Total	205.006		205.006	51.833	153.173
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	32.916		32.916	32.916	
2010	1.346		1.346		1.346
2009					
2008					
2007 i ant.	8.151		8.151		8.151
Total	42.412		42.412	32.916	9.497

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	90,7	%
2 Realització pagaments	96,6	%
3 Despeses per habitant	29,8	EUR/h.
4 Inversió per habitant	0,1	EUR/h.
5 Esforç inversor	0,4	%
6 Termini de pagament	13,4	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	102,5	%
8 Realització de cobraments	91,1	%
9 Autonomia	100,0	%
10 Autonomia fiscal		%
11 Termini de cobrament		Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	3,9	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	46,6	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	77,6	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	25,3	%

Patronat Museu d'Art Contemporani					Aj. Eivissa					
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes										
2. Imposts indirectes										
3. Taxes i altres ingressos	1			1						
4. Transferències corrents	231.997	10	0,0	232.007	213.721	92,2	92,1	10.010	4,7	203.711
5. Ingressos patrimonials	1			1						
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	18.000			18.000	18.000	7,8	100,0			18.000
8. Variació actius financers	1	28.000	2.800.000,0	28.001						
9. Variació passius financers										
Total ingressos	250.000	28.010	11,2	278.010	231.721	100,0	83,3	10.010	4,3	221.711
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	161.936	-13.890	-8,6	148.046	135.299	52,3	91,4	135.299	100,0	
2. Compra béns i serveis	70.013	4.195	6,0	74.209	67.733	26,2	91,3	19.139	28,3	48.594
3. Interessos	50			50	45	0,0	90,0	45	100,0	
4. Transferències corrents										
6. Inversions reals	18.000	37.705	209,5	55.705	55.697	21,5	100,0			55.697
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers	1			1						
9. Variació passius financers										
Total despeses	250.000	28.010	11,2	278.010	258.775	100,0	93,1	154.484	59,7	104.291
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	250.000	28.010	11,2	278.010	231.721	83,3	10.010	4,3	221.711	
Total despeses	250.000	28.010	11,2	278.010	258.775	93,1	154.484	59,7	104.291	
Diferències					-27.054		-144.473		117.419	

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics										
2. Actua. protec. i prom. social										
3. Prod. béns públics car. pref.	250.000	28.010	11,2	278.010	258.775	100,0	93,1	154.484	59,7	104.291
4. Actua. caire econòmic										
9. Actua. caràcter general										
0. Deute públic										
Total	250.000	28.010	11,2	278.010	258.775	100,0	93,1	154.484	59,7	104.291

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
	Dret rec. nets	Oblig. rec. net.	Res. press.		
a. Operacions corrents	213.721	203.077	10.643	1. Fons líquids de tresoreria 1.893	
b. Altres operacions no financeres	18.000	55.697	-37.697	2. Drets pendents de cobrament 301.538	
1. Total operacions no financeres (a + b)	231.721	258.775	-27.054	- del pressupost corrent 221.711	
2. Actius financers				- de pressuposts tancats 79.827	
3. Passius financers				- d'operacions no pressupostàries	
Resultat pressupostari de l'exercici	231.721	258.775	-27.054	(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	115.789
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			27.054	3. Obligacions pendents de pagament	
5. Desviacions negatives de l'exercici				- del pressupost corrent 104.291	
6. Desviacions positives de l'exercici				- de pressuposts tancats 6.662	
Resultat pressupostari ajustat				- d'operacions no pressupostàries 4.835	
				(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	
				I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	187.642
				II. Saldos de dubts cobrament	
				III. Excés de finançament afectat	
				IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)	187.642

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	183.135		183.135	103.574	79.561
2010	58.426		58.426	58.426	
2009	266		266		266
2008					
2007 i ant.					
Total	241.827		241.827	162.000	79.827
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	19.924		19.924	15.061	4.862
2010					
2009	1.800		1.800		1.800
2008					
2007 i ant.					
Total	21.724		21.724	15.061	6.662

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	93,1	%
2 Realització pagaments	59,7	%
3 Despeses per habitant	5,2	EUR/h.
4 Inversió per habitant	1,1	EUR/h.
5 Esforç inversor	21,5	%
6 Termini de pagament	308,4	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	83,3	%
8 Realització de cobraments	4,3	%
9 Autonomia	100,0	%
10 Autonomia fiscal		%
11 Termini de cobrament		Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant		EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria		%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	69,3	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	67,0	%

Patronat Municipal d'Esports					Aj. Eivissa					
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes										
2. Imposts indirectes										
3. Taxes i altres ingressos	320.003	49.648	15,5	369.651	431.715	21,1	116,8	431.715	100,0	
4. Transferències corrents	1.730.995	9.839	0,6	1.740.834	1.599.241	78,1	91,9	1.038.176	64,9	561.065
5. Ingressos patrimonials	1			1						
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	14.000			14.000	12.191	0,6	87,1			12.191
8. Variació actius financers	1	270.567	27.056.688,0	270.568	5.483	0,3	2,0	1.200	21,9	4.283
9. Variació passius financers										
Total ingressos	2.065.000	330.054	16,0	2.395.054	2.048.630	100,0	85,5	1.471.091	71,8	577.540
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	1.074.955	-27.352	-2,5	1.047.604	922.979	43,1	88,1	922.829	100,0	150
2. Compra béns i serveis	500.944	244.819	48,9	745.762	727.967	34,0	97,6	585.368	80,4	142.599
3. Interessos	100	17.871	17.870,8	17.971	1.170	0,1	6,5	1.170	100,0	
4. Transferències corrents	475.000	76.079	16,0	551.079	456.509	21,3	82,8	445.142	97,5	11.367
6. Inversions reals	14.000	13.155	94,0	27.155	25.344	1,2	93,3	25.344	100,0	
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers	1	5.482	548.228,0	5.483	5.483	0,3	100,0	5.483	100,0	
9. Variació passius financers										
Total despeses	2.065.000	330.054	16,0	2.395.054	2.139.454	100,0	89,3	1.985.338	92,8	154.116
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	2.065.000	330.054	16,0	2.395.054	2.048.630		85,5	1.471.091	71,8	577.540
Total despeses	2.065.000	330.054	16,0	2.395.054	2.139.454		89,3	1.985.338	92,8	154.116
Diferències					-90.823			-514.247		423.424

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics										
2. Actua. protec. i prom. social										
3. Prod. béns públics car. pref.	2.065.000	330.054	16,0	2.395.054	2.139.454	100,0	89,3	1.985.338	92,8	154.116
4. Actua. caire econòmic										
9. Actua. caràcter general										
0. Deute públic										
Total	2.065.000	330.054	16,0	2.395.054	2.139.454	100,0	89,3	1.985.338	92,8	154.116

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
	Dret rec. nets	Oblig. rec. net.	Res. press.		
a. Operacions corrents	2.030.956	2.108.626	-77.670	1. Fons líquids de tresoreria	
b. Altres operacions no financeres	12.191	25.344	-13.153	2. Drets pendents de cobrament	
1. Total operacions no financeres (a + b)	2.043.147	2.133.970	-90.823	- del pressupost corrent	577.540
2. Actius financers	5.483	5.483		- de pressuposts tancats	344
3. Passius financers				- d'operacions no pressupostàries	590
Resultat pressupostari de l'exercici	2.048.630	2.139.454	-90.823	(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			216.462	3. Obligacions pendents de pagament	180.391
5. Desviacions negatives de l'exercici				- del pressupost corrent	154.116
6. Desviacions positives de l'exercici				- de pressuposts tancats	802
Resultat pressupostari ajustat			125.639	- d'operacions no pressupostàries	25.473
				(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	
				I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	466.770
				II. Saldos de dubtós cobrament	
				III. Excés de finançament afectat	
				IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)	466.770

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	730.804		730.804	730.738	66
2010	600		600	322	278
2009					
2008					
2007 i ant.					
Total	731.405		731.405	731.061	344
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	141.699		141.699	141.699	
2010	13.290		13.290	12.710	580
2009					
2008					
2007 i ant.	222		222		222
Total	155.210		155.210	154.408	802
INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)					
1 Execució pressupost de despeses				89,3	%
2 Realització pagaments				92,8	%
3 Despeses per habitant				43,0	EUR/h.
4 Inversió per habitant				0,5	EUR/h.
5 Esforç inversor				1,2	%
6 Termini de pagament				69,1	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos				85,5	%
8 Realització de cobraments				71,8	%
9 Autonomia				100,0	%
10 Autonomia fiscal				21,1	%
11 Termini de cobrament					Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant				2,5	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria				26,9	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats				99,5	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats				100,0	%

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

Patronat Municipal de Música					Aj. Eivissa					
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes										
2. Imposts indirectes										
3. Taxes i altres ingressos	42.000	5.475	13,0	47.475	52.531	8,5	110,6	52.531	100,0	
4. Transferències corrents	554.998	16.016	2,9	571.014	565.087	91,4	99,0	490.820	86,9	74.267
5. Ingressos patrimonials	1			1						
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	3.000			3.000	555	0,1	18,5			555
8. Variació actius financers	1			1						
9. Variació passius financers										
Total ingressos	600.000	21.491	3,6	621.491	618.172	100,0	99,5	543.350	87,9	74.821
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	333.762	-21.000	-6,3	312.762	292.983	49,0	93,7	292.983	100,0	
2. Compra béns i serveis	262.787	42.399	16,1	305.186	304.715	50,9	99,8	263.323	86,4	41.392
3. Interessos	50	92	184,0	142	122	0,0	85,9	122	100,0	
4. Transferències corrents	400			400						
6. Inversions reals	3.000			3.000	555	0,1	18,5	555	100,0	
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers	1			1						
9. Variació passius financers										
Total despeses	600.000	21.491	3,6	621.491	598.375	100,0	96,3	556.983	93,1	41.392
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final		(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.
Total ingressos	600.000	21.491	3,6	621.491	618.172		99,5	543.350	87,9	74.821
Total despeses	600.000	21.491	3,6	621.491	598.375		96,3	556.983	93,1	41.392
Diferències					19.797			-13.632		33.429

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics										
2. Actua. protec. i prom. social										
3. Prod. béns públics car. pref.	600.000	21.491	3,6	621.491	598.375	100,0	96,3	556.983	93,1	41.392
4. Actua. caire econòmic										
9. Actua. caràcter general										
0. Deute públic										
Total	600.000	21.491	3,6	621.491	598.375	100,0	96,3	556.983	93,1	41.392

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig. rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	617.617	597.820	19.797
b. Altres operacions no financeres	555	555	
1. Total operacions no financeres (a + b)	618.172	598.375	19.797
2. Actius financers			
3. Passius financers			
Resultat pressupostari de l'exercici	618.172	598.375	19.797
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tesor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			19.797

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
1. Fons líquids de tresoreria	14.904
2. Drets pendents de cobrament	105.621
- del pressupost corrent	74.821
- de pressuposts tancats	30.000
- d'operacions no pressupostàries	800
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	
3. Obligacions pendents de pagament	58.233
- del pressupost corrent	41.392
- de pressuposts tancats	1.945
- d'operacions no pressupostàries	14.896
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	62.292
II. Saldos de dubtós cobrament	
III. Excés de finançament afectat	
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)	62.292

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	74.696		74.696	74.696	
2010					
2009	30.000		30.000		30.000
2008					
2007 i ant.					
Total	104.696		104.696	74.696	30.000
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	54.044		54.044	52.528	1.516
2010	45		45		45
2009	228		228		228
2008					
2007 i ant.	156		156		156
Total	54.473		54.473	52.528	1.945

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	96,3	%
2 Realització pagaments	93,1	%
3 Despeses per habitant	12,0	EUR/h.
4 Inversió per habitant	0,0	EUR/h.
5 Esforç inversor	0,1	%
6 Termini de pagament	49,5	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	99,5	%
8 Realització de cobraments	87,9	%
9 Autonomia	100,0	%
10 Autonomia fiscal	8,5	%
11 Termini de cobrament		Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	0,4	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	31,8	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	96,4	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	71,3	%

ESPORLES. PATRONAT MUNICIPAL DE CULTURA, ESPORT I TEMPS LLIURE

Patronat Municipal de Cultura, Esport i Temps Lliure	Aj. Esporles	Illa: Mallorca	Codi: 57020	Exercici: 2012
			Tipus: org. autòn.	Població: 4.915

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat			A) Fons propis	12.632	8.964
I. Inversions destinades a l'ús general			I. Patrimoni	327	327
II. Immobilitzat immaterial			II. Reserves		
III. Immobilitzat material			III. Resultats d'exercicis anteriors	8.637	6.394
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	3.668	2.242
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents			C) Creditors a llarg termini		
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini		
C) Actiu circulant	50.579	45.198	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	37.946	36.234
II. Deutors		43.217	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals			II. Altres deutes a curt termini		
IV. Tresoreria	50.579	1.981	III. Creditors	37.946	36.234
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	50.579	45.198	Total passiu	50.579	45.198

COMpte DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis		
2. Aprovisionaments			a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis		
b) Consum de matèries primeres i altres mat. consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària		
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	2.169	2.169	a) Ingressos tributaris		
a) Despeses de personal	2.169	2.169	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	-4	40
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat			a) Reintegraments		
d) Variació provisions de tràfic			b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió			c) Altres ingressos de gestió		
f) Despeses financeres i similars			d) Ingressos de participacions en capital		40
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	-4	
i) Despeses d'operacions d'intercanvi i financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	34.158	30.629	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi i financer		
a) Transferències i subvencions corrents	34.158	30.629	5. Transferències i subvencions	40.000	35.000
b) Transferències i subvencions de capital			a) Transferències corrents	40.000	35.000
5. Pèrdues i despeses extraordinàries			b) Subvencions corrents		
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital		
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital		
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris		
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis			b) Beneficis per operacions d'endeutament		
Estalvi	3.668	2.242	c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis		
			Desestalvi		

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa					133,3	%	
Bancs comptes operatius	1.981	83.213	34.615	50.579	133,3	%	
Bancs restringits recapt.							EUR/h.
Caixa restringida							
Bancs restringits pag.							
Bancs comptes financers							
Altres							
Totals	1.981	83.213	34.615	50.579	12.632,3	EUR	
					75,0	%	
					100,0	%	
						%	
					5,4	%	

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)						
	Pendent 01/01/12			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total
Totals						

Patronat Municipal de Cultura, Esport i Temps Lliure Aj. Esportes

LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)					EXECUCIÓ					
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva						
1. Imposts directes										
2. Imposts indirectes										
3. Taxes i altres ingressos										
4. Transferències corrents	40.000			40.000	40.000	100,0	100,0	40.000	100,0	
5. Ingressos patrimonials					-4	0,0		-4	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total ingressos	40.000			40.000	39.996	100,0	100,0	39.996	100,0	
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	2.169			2.169	2.169	6,0	100,0			2.169
2. Compra béns i serveis										
3. Interessos										
4. Transferències corrents	37.831			37.831	34.158	94,0	90,3	3.600	10,5	30.558
6. Inversions reals										
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total despeses	40.000			40.000	36.327	100,0	90,8	3.600	9,9	32.727
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	40.000			40.000	39.996	100,0	39.996	100,0		
Total despeses	40.000			40.000	36.327	90,8	3.600	9,9	32.727	
Diferències					3.668		36.396		-32.727	

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)					EXECUCIÓ					
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva						
1. Serveis públics bàsics										
2. Actua. protec. i prom. social										
3. Prod. béns públics car. pref.	37.831			37.831	34.158	94,0	90,3	3.600	10,5	30.558
4. Actua. caire econòmic										
9. Actua. caràcter general	2.169			2.169	2.169	6,0	100,0			2.169
0. Deute públic										
Total	40.000			40.000	36.327	100,0	90,8	3.600	9,9	32.727

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
	Dret rec. nets	Oblig. rec. net.	Res. press.		
a. Operacions corrents	39.996	36.327	3.668	1. Fons líquids de tresoreria	
b. Altres operacions no financeres				50.579	
1. Total operacions no financeres (a + b)	39.996	36.327	3.668	2. Drets pendents de cobrament	
2. Actius financers				- del pressupost corrent	
3. Passius financers				- de pressuposts tancats	
Resultat pressupostari de l'exercici	39.996	36.327	3.668	- d'operacions no pressupostàries	
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals				(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	
5. Desviacions negatives de l'exercici				3. Obligacions pendents de pagament	
6. Desviacions positives de l'exercici				- del pressupost corrent	
Resultat pressupostari ajustat			3.668	- de pressuposts tancats	
				- d'operacions no pressupostàries	
				(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	
				I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	
				12.632	
				II. Saldos de dubtos cobrament	
				III. Excés de finançament afectat	
				IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)	
				12.632	

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	33.217		33.217	33.217	
2010	10.000		10.000	10.000	
2009					
2008					
2007 i ant.					
Total	43.217		43.217	43.217	
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	31.015		31.015	31.015	
2010					
2009					
2008	4		4		4
2007 i ant.	5.215		5.215		5.215
Total	36.234		36.234	31.015	5.219

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	90,8	%
2 Realització pagaments	9,9	%
3 Despeses per habitant	7,4	EUR/h.
4 Inversió per habitant		EUR/h.
5 Esforç inversor		%
6 Termini de pagament		Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	100,0	%
8 Realització de cobraments	100,0	%
9 Autonomia	0,0	%
10 Autonomia fiscal		%
11 Termini de cobrament		Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	0,7	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	29,0	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	85,6	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	100,0	%

ESPORLES. PATRONAT D'ESCOLES MUNICIPALS D'ESPORLES

Patronat d'Escoles Municipals d'Esporles	Aj. Esportes	Illa: Mallorca	Codi: 07000	Exercici: 2012
			Tipus: org. autòn.	Població: 4.915

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	10.630	12.062	A) Fons propis	16.873	1.804
I. Inversions destinades a l'ús general			I. Patrimoni		
II. Immobilitzat immaterial			II. Reserves		
III. Immobilitzat material	10.630	12.062	III. Resultats d'exercicis anteriors	1.804	-11.187
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	15.069	12.991
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents			C) Creditors a llarg termini	2	2
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis	299	299	II. Altres deutes a llarg termini	2	2
C) Actiu circulant	38.990	33.447	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	33.043	44.002
II. Deutors	24.714	21.199	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals			II. Altres deutes a curt termini	150	150
IV. Tresoreria	14.276	12.248	III. Creditors	32.893	43.852
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	49.919	45.808	Total passiu	49.919	45.808

COMpte DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
2. Aprovisionaments		17.945	a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis		
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes		17.945	3. Ingressos de gestió ordinària		
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	450.323	549.770	a) Ingressos tributaris		
a) Despeses de personal	375.248	494.052	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària		8
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	1.432	1.432	a) Reintegrants		
d) Variació provisions de tràfic			b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	73.644	54.286	c) Altres ingressos de gestió		
f) Despeses financeres i similars			d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars		8
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions			h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents			5. Transferències i subvencions	465.393	580.699
b) Transferències i subvencions de capital			a) Transferències corrents	465.393	580.699
5. Pèrdues i despeses extraordinàries			b) Subvencions corrents		
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital		
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital		
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris		
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis			b) Beneficis per operacions d'endeutament		
			c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis		
Estalvi	15.069	12.991	Desestalvi		

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	0	119.337	119.337	0	1. Liquiditat immediata	56,9	%
Bancs comptes operatius	12.248	348.723	346.695	14.276	2. Solvència a curt termini	155,3	%
Bancs restringits recapt.					3. Endeutament per habitant	0,0	EUR/h.
Caixa restringida					Altres indicadors calculats per l'ISCIB:		
Bancs restringits pag.					4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	5.946,7	EUR
Bancs comptes financers					5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	66,2	%
Altres					6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	100,0	%
Totals	12.248	468.060	466.032	14.276	7. Cost financer		%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	80,6	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)									
	Pendent 01/01/12			Variacions		Pendent 31/12/12			
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total	Llarg termini	Curt termini	Total
Totals		152					2	150	152

Patronat d'Escoles Municipals d'Esportles					Aj. Esportles					
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)					EXECUCIÓ					
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				Liquidació	EXECUCIÓ				
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva		(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes										
2. Imposts indirectes										
3. Taxes i altres ingressos										
4. Transferències corrents	439.657	25.000	5,7	464.657	465.393	100,0	100,2	440.688	94,7	24.705
5. Ingressos patrimonials										
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total ingressos	439.657	25.000	5,7	464.657	465.393	100,0	100,2	440.688	94,7	24.705
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	409.001	-18.700	-4,6	390.301	375.248	83,6	96,1	366.274	97,6	8.974
2. Compra béns i serveis	30.656	43.700	142,5	74.356	73.644	16,4	99,0	57.803	78,5	15.841
3. Interessos										
4. Transferències corrents										
6. Inversions reals										
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total despeses	439.657	25.000	5,7	464.657	448.891	100,0	96,6	424.077	94,5	24.814
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	439.657	25.000	5,7	464.657	465.393	100,2	440.688	94,7	24.705	
Total despeses	439.657	25.000	5,7	464.657	448.891	96,6	424.077	94,5	24.814	
Diferències					16.502			16.611	-110	

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)					EXECUCIÓ					
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				Liquidació	EXECUCIÓ				
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva		(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics										
2. Actua. protec. i prom. social										
3. Prod. béns públics car. pref.	439.656	25.000	5,7	464.656	448.891	100,0	96,6	424.077	94,5	24.814
4. Actua. caire econòmic										
9. Actua. caràcter general	1			1						
0. Deute públic										
Total	439.657	25.000	5,7	464.657	448.891	100,0	96,6	424.077	94,5	24.814

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				
	Dret rec. nets	Oblig. rec.net.	Res. press.	
a. Operacions corrents	465.393	448.891	16.502	
b. Altres operacions no financeres				
1. Total operacions no financeres (a + b)	465.393	448.891	16.502	
2. Actius financers				
3. Passius financers				
Resultat pressupostari de l'exercici	465.393	448.891	16.502	
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals				
5. Desviacions negatives de l'exercici				
6. Desviacions positives de l'exercici				
Resultat pressupostari ajustat			16.502	

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
1. Fons líquids de tresoreria	14.276
2. Drets pendents de cobrament	24.705
- del pressupost corrent	24.705
- de pressuposts tancats	
- d'operacions no pressupostàries	
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	
3. Obligacions pendents de pagament	32.884
- del pressupost corrent	24.814
- de pressuposts tancats	286
- d'operacions no pressupostàries	7.793
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	9
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	6.096
II. Saldos de dubtós cobrament	
III. Excés de finançament afectat	
IV. Romanent de tresoreria per a despeses graus. (I-II-III)	6.096

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	21.190		21.190	21.190	
2010					
2009					
2008					
2007 i ant.					
Total	21.190		21.190	21.190	
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	32.741		32.741	32.741	
2010	148		148	148	
2009					
2008					
2007 i ant.	286		286		286
Total	33.175		33.175	32.889	286

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	96,6	%
2 Realització pagaments	94,5	%
3 Despeses per habitant	91,3	EUR/h.
4 Inversió per habitant		EUR/h.
5 Esforç inversor		%
6 Termini de pagament	78,7	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	100,2	%
8 Realització de cobraments	94,7	%
9 Autonomia		%
10 Autonomia fiscal		%
11 Termini de cobrament		Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	3,4	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	270,7	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	99,1	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	100,0	%

Centre Cultural					Aj. Felanitx					
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes										
2. Imposts indirectes					2.918	2,8		2.918	100,0	
3. Taxes i altres ingressos					102.679	97,2	102,7	52.679	51,3	50.000
4. Transferències corrents	100.000			100.000						
5. Ingressos patrimonials										
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total ingressos	100.000			100.000	105.597	100,0	105,6	55.597	52,7	50.000
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal										
2. Compra béns i serveis	99.930			99.930	99.813	100,0	99,9	93.313	93,5	6.501
3. Interessos	70			70	34	0,0	48,4	34	100,0	
4. Transferències corrents										
6. Inversions reals										
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total despeses	100.000			100.000	99.847	100,0	99,8	93.346	93,5	6.501
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	100.000			100.000	105.597		105,6	55.597	52,7	50.000
Total despeses	100.000			100.000	99.847		99,8	93.346	93,5	6.501
Diferències					5.750			-37.750		43.499

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics										
2. Actua. protec. i prom. social										
3. Prod. béns públics car.pref.	100.000			100.000	99.847	100,0	99,8	93.346	93,5	6.501
4. Actua. caire econòmic										
9. Actua. caràcter general										
0. Deute públic										
Total	100.000			100.000	99.847	100,0	99,8	93.346	93,5	6.501

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	105.597	99.847	5.750
b. Altres operacions no financeres			
1. Total operacions no financeres (a + b)	105.597	99.847	5.750
2. Actius financers			
3. Passius financers			
Resultat pressupostari de l'exercici	105.597	99.847	5.750
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			5.750

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
1. Fons líquids de tresoreria	22.062
2. Drets pendents de cobrament	57.219
- del pressupost corrent	50.000
- de pressuposts tancats	7.219
- d'operacions no pressupostàries	
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	
3. Obligacions pendents de pagament	8.882
- del pressupost corrent	6.501
- de pressuposts tancats	1.800
- d'operacions no pressupostàries	581
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	70.399
II. Saldos de dubtós cobrament	
III. Excés de finançament afectat	
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)	70.399

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	55.000		55.000	55.000	
2010	7.219		7.219		7.219
2009					
2008					
2007 i ant.					
Total	62.219		62.219	55.000	7.219

OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	754		754	754	
2010	186		186	186	
2009	104		104	104	
2008	1.800		1.800		1.800
2007 i ant.	384		384	384	
Total	3.229		3.229	1.429	1.800

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)			
1 Execució pressupost de despeses	#DIV/0!	%	
2 Realització pagaments	#DIV/0!	%	
3 Despeses per habitant		EUR/h.	
4 Inversió per habitant		EUR/h.	
5 Esforç inversor	#DIV/0!	%	
6 Termini de pagament		Dies	
7 Execució pressupost d'ingressos	#DIV/0!	%	
8 Realització de cobraments	#DIV/0!	%	
9 Autonomia	#DIV/0!	%	
10 Autonomia fiscal	#DIV/0!	%	
11 Termini de cobrament		Dies	
12 Superàvit o dèficit per habitant		EUR/h.	
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	#DIV/0!	%	
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	#DIV/0!	%	
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	#DIV/0!	%	

Patronat Municipal de Turisme Formentera				
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)				
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ			Definitiva
	Inicial	Modificació	(a)	
1. Imposts directes				
2. Imposts indirectes				
3. Taxes i altres ingressos				
4. Transferències corrents	172.500	73.000	42,3	245.500
5. Ingressos patrimonials				
6. Alienació inversions reals				
7. Transferències capital				
8. Variació actius financers				
9. Variació passius financers				
Total ingressos	172.500	73.000	42,3	245.500
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva
1. Remuneració personal	172.000	-23.483	-13,7	148.517
2. Compra béns i serveis		96.597		96.597
3. Interessos	500	-114	-22,8	386
4. Transferències corrents				
6. Inversions reals				
7. Transferències capital				
8. Variació actius financers				
9. Variació passius financers				
Total despeses	172.500	73.000	42,3	245.500
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva
Total ingressos	172.500	73.000	42,3	245.500
Total despeses	172.500	73.000	42,3	245.500
Diferències				

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)				
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ			Definitiva
	Inicial	Modificació	(a)	
1. Serveis públics bàsics				
2. Actua. protec. i prom. social				
3. Prod.béns públics car.pref.				
4. Actua. caire econòmic	172.500	73.000	42,3	245.500
9. Actua. caràcter general				
0. Deute públic				
Total	172.500	73.000	42,3	245.500

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	200.003	245.201	-45.198
b. Altres operacions no financeres			
1. Total operacions no financeres (a + b)	200.003	245.201	-45.198
2. Actius financers			
3. Passius financers			
Resultat pressupostari de l'exercici	200.003	245.201	-45.198
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			-45.198

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)		
1. Fons líquids de tesoreria		15.843
2. Drets pendents de cobrament		109.691
- del pressupost corrent		3.000
- de pressuposts tancats		106.691
- d'operacions no pressupostàries		
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva		
3. Obligacions pendents de pagament		74.982
- del pressupost corrent		47.907
- de pressuposts tancats		19.110
- d'operacions no pressupostàries		8.455
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva		490
I. Romanent de tesoreria total (1 + 2 - 3)		50.552
II. Saldos de dubtós cobrament		50.488
III. Excés de finançament afectat		
IV. Romanent de tesoreria per a despeses grals. (I-III)		64

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial #REF!	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent #REF!
#REF!	45.500		45.500		45.500
#REF!					
#REF!	50.000		50.000	39.298	10.702
#REF!					
#REF!	52.488		52.488	2.000	50.488
Total	147.988		147.988	41.298	106.691
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial #REF!	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent #REF!
#REF!	34.095		34.095	31.594	2.501
#REF!					
#REF!	254		254	84	170
#REF!	1.074		1.074	1	1.073
#REF!	15.367		15.367	1	15.366
Total	50.790		50.790	31.680	19.110

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	99,9	%
2 Realització pagaments	80,5	%
3 Despeses per habitant	21,3	EUR/h.
4 Inversió per habitant		EUR/h.
5 Esforç inversor		%
6 Termini de pagament	181,5	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	81,5	%
8 Realització de cobraments	98,5	%
9 Autonomia	0,0	%
10 Autonomia fiscal	0,0	%
11 Termini de cobrament		Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	-3,9	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tesoreria	-71.144,8	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	62,4	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	27,9	%

Institució Municipal d'Activitat Física d'Inca					Aj. Inca					
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)					EXECUCIÓ					
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				Liquidació	EXECUCIÓ				
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva		(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes										
2. Imposts indirectes										
3. Taxes i altres ingressos	104.500			104.500	144.931	18,1	138,7	144.931	100,0	
4. Transferències corrents	728.050			728.050	653.276	81,8	89,7	378.276	57,9	275.000
5. Ingressos patrimonials	410			410	363	0,0	88,6	363	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers	10			10						
9. Variació passius financers										
Total ingressos	832.970			832.970	798.570	100,0	95,9	523.570	65,6	275.000
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	189.023			189.023	181.511	23,0	96,0	181.511	100,0	
2. Compra béns i serveis	366.457	-4.500	-1,2	361.957	326.505	41,4	90,2	264.576	81,0	61.929
3. Interessos										
4. Transferències corrents	277.480	4.500	1,6	281.980	280.857	35,6	99,6	239.085	85,1	41.772
6. Inversions reals										
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers	10			10						
9. Variació passius financers										
Total despeses	832.970			832.970	788.873	100,0	94,7	685.172	86,9	103.701
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credjt.	
Total ingressos	832.970			832.970	798.570		95,9	523.570	65,6	275.000
Total despeses	832.970			832.970	788.873		94,7	685.172	86,9	103.701
Diferències					9.696			-161.603		171.299

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)					EXECUCIÓ					
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				Liquidació	EXECUCIÓ				
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva		(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics										
2. Actua. protec. i prom. social										
3. Prod. béns públics car. pref.	832.970			832.970	788.873	100,0	94,7	685.172	86,9	103.701
4. Actua. caire econòmic										
9. Actua. caràcter general										
0. Deute públic										
Total	832.970			832.970	788.873	100,0	94,7	685.172	86,9	103.701

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig. rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	798.570	788.873	9.696
b. Altres operacions no financeres			
1. Total operacions no financeres (a + b)	798.570	788.873	9.696
2. Actius financers			
3. Passius financers			
Resultat pressupostari de l'exercici	798.570	788.873	9.696
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			9.696

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)		
1. Fons líquids de tresoreria		24.749
2. Drets pendents de cobrament		291.202
- del pressupost corrent		275.000
- de pressuposts tancats		16.202
- d'operacions no pressupostàries		
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva		
3. Obligacions pendents de pagament		116.507
- del pressupost corrent		103.701
- de pressuposts tancats		5.972
- d'operacions no pressupostàries		6.833
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva		
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)		199.444
II. Saldos de dubtós cobrament		16.202
III. Excés de finançament afectat		
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grais. (I-II-III)		183.242

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	221.957		221.957	221.957	
2010					
2009					
2008					
2007 i ant.	16.202		16.202		16.202
Total	238.159		238.159	221.957	16.202
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	51.263		51.263	51.263	
2010					
2009					
2008					
2007 i ant.	5.972		5.972		5.972
Total	57.236		57.236	51.263	5.972

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	94,7	%
2 Realització pagaments	86,9	%
3 Despeses per habitant	24,4	EUR/h.
4 Inversió per habitant		EUR/h.
5 Esforç inversor		%
6 Termini de pagament	69,4	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	95,9	%
8 Realització de cobraments	65,6	%
9 Autonomia	18,2	%
10 Autonomia fiscal	18,1	%
11 Termini de cobrament		Dies
12 Superàvit o déficit per habitant	0,3	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	5,3	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	89,6	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	93,2	%

Fundació Pública Llar d'Infants d'Inca					Aj. Inca					
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes										
2. Imposts indirectes										
3. Taxes i altres ingressos	291.000			291.000	276.932	42,2	95,2	274.882	99,3	2.050
4. Transferències corrents	458.484			458.484	372.718	56,8	81,3	272.718	73,2	100.000
5. Ingressos patrimonials	10			10	6.185	0,9	61.854,8	6.185	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers	10			10						
9. Variació passius financers										
Total ingressos	749.504			749.504	655.836	100,0	87,5	553.785	84,4	102.050
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	612.024			612.024	525.577	83,6	85,9	525.577	100,0	
2. Compra béns i serveis	135.970			135.970	103.062	16,4	75,8	74.075	71,9	28.987
3. Interessos										
4. Transferències corrents										
6. Inversions reals	1.500			1.500						
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers	10			10						
9. Variació passius financers										
Total despeses	749.504			749.504	628.639	100,0	83,9	599.652	95,4	28.987
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final		(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.
Total ingressos	749.504			749.504	655.836		87,5	553.785	84,4	102.050
Total despeses	749.504			749.504	628.639		83,9	599.652	95,4	28.987
Diferències					27.197			-45.866		73.063

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics										
2. Actua. protec. i prom. social										
3. Prod. béns públics car. pref.	749.504			749.504	628.639	100,0	83,9	599.652	95,4	28.987
4. Actua. caire econòmic										
9. Actua. caràcter general										
0. Deute públic										
Total	749.504			749.504	628.639	100,0	83,9	599.652	95,4	28.987

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig. rec. net.	Res. press.
a. Operacions corrents	655.836	628.639	27.197
b. Altres operacions no financeres			
1. Total operacions no financeres (a + b)	655.836	628.639	27.197
2. Actius financers			
3. Passius financers			
Resultat pressupostari de l'exercici	655.836	628.639	27.197
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			27.197

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
1. Fons líquids de tresoreria	40.730
2. Drets pendents de cobrament	201.416
- del pressupost corrent	102.050
- de pressuposts tancats	99.366
- d'operacions no pressupostàries	
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	
3. Obligacions pendents de pagament	46.536
- del pressupost corrent	28.987
- de pressuposts tancats	
- d'operacions no pressupostàries	17.549
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	195.610
II. Saldos de dubtós cobrament	98.854
III. Excés de finançament afectat	
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)	96.756

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	37.882		37.882	37.882	
2010	1.271		1.271	248	1.023
2009	36.000		36.000		36.000
2008	178		178		178
2007 i ant.	62.164		62.164		62.164
Total	137.496		137.496	38.130	99.366
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011					
2010					
2009					
2008	24		24	24	
2007 i ant.					
Total	24		24	24	

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	83,9	%
2 Realització pagaments	95,4	%
3 Despeses per habitant	19,4	EUR/h.
4 Inversió per habitant		EUR/h.
5 Esforç inversor		%
6 Termini de pagament	102,9	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	87,5	%
8 Realització de cobraments	84,4	%
9 Autonomia	43,2	%
10 Autonomia fiscal	42,2	%
11 Termini de cobrament	2,7	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	0,8	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	28,1	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	100,0	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	27,7	%

Escola de Música Antoni Torrandell	Aj. Inca
------------------------------------	----------

LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)					EXECUCIÓ					
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva						
1. Imposts directes										
2. Imposts indirectes										
3. Taxes i altres ingressos	105.000			105.000	104.182	32,0	99,2	100.880	96,8	3.302
4. Transferències corrents	281.178			281.178	221.530	68,0	78,8	71.530	32,3	150.000
5. Ingressos patrimonials	10			10						
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total ingressos	386.188			386.188	325.712	100,0	84,3	172.410	52,9	153.302
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	170.688	-7.000	-4,1	163.688	97.792	32,2	59,7	97.792	100,0	
2. Compra béns i serveis	214.500			214.500	198.952	65,5	92,8	158.079	79,5	40.873
3. Interessos										
4. Transferències corrents										
6. Inversions reals	1.000	7.000	700,0	8.000	6.778	2,2	84,7	6.778	100,0	
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total despeses	386.188			386.188	303.522	100,0	78,6	262.649	86,5	40.873
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final		(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.
Total ingressos	386.188			386.188	325.712		84,3	172.410	52,9	153.302
Total despeses	386.188			386.188	303.522		78,6	262.649	86,5	40.873
Diferències					22.190			-90.239		112.429

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)					EXECUCIÓ					
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva						
1. Serveis públics bàsics										
2. Actua. protec. i prom. social										
3. Prod. béns públics car. pref.	386.188			386.188	303.522	100,0	78,6	262.649	86,5	40.873
4. Actua. caire econòmic										
9. Actua. caràcter general										
0. Deute públic										
Total	386.188			386.188	303.522	100,0	78,6	262.649	86,5	40.873

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig. rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	325.712	296.744	28.968
b. Altres operacions no financeres		6.778	-6.778
1. Total operacions no financeres (a + b)	325.712	303.522	22.190
2. Actius financers			
3. Passius financers			
Resultat pressupostari de l'exercici	325.712	303.522	22.190
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			22.190

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
1. Fons líquids de tresoreria	63.594
2. Drets pendents de cobrament	343.733
- del pressupost corrent	153.302
- de pressuposts tancats	190.430
- d'operacions no pressupostàries	
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	
3. Obligacions pendents de pagament	61.795
- del pressupost corrent	40.873
- de pressuposts tancats	15.077
- d'operacions no pressupostàries	5.845
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	345.531
II. Saldos de dubtos cobrament	41.404
III. Excés de finançament afectat	
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)	304.127

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	202.992		202.992	170.485	32.507
2010	15.800		15.800	501	15.298
2009	6.616		6.616		6.616
2008	3.029		3.029		3.029
2007 i ant.	132.980		132.980		132.980
Total	361.416		361.416	170.986	190.430
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	76.799		76.799	76.799	
2010					
2009					
2008					
2007 i ant.	15.077		15.077		15.077
Total	91.876		91.876	76.799	15.077

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)	
1 Execució pressupost de despeses	78,6 %
2 Realització pagaments	86,5 %
3 Despeses per habitant	9,4 EUR/h.
4 Inversió per habitant	0,2 EUR/h.
5 Esforç inversor	2,2 %
6 Termini de pagament	72,7 Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	84,3 %
8 Realització de cobraments	52,9 %
9 Autonomia	32,0 %
10 Autonomia fiscal	32,0 %
11 Termini de cobrament	11,6 Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	0,7 EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	7,3 %
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	83,6 %
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	47,3 %

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

Fundació Pública Residència Miquel Mir					Aj. Inca					
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes										
2. Imposts indirectes										
3. Taxes i altres ingressos	354.000			354.000	345.762	29,3	97,7	345.762	100,0	
4. Transferències corrents	921.729			921.729	835.074	70,7	90,6	185.074	22,2	650.000
5. Ingressos patrimonials	4.980			4.980						
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers	10			10						
9. Variació passius financers										
Total ingressos	1.280.719			1.280.719	1.180.836	100,0	92,2	530.836	45,0	650.000
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	1.070.209			1.070.209	931.888	82,6	87,1	931.888	100,0	
2. Compra béns i serveis	200.500			200.500	192.912	17,1	96,2	136.172	70,6	56.740
3. Interessos										
4. Transferències corrents										
6. Inversions reals	10.000			10.000	3.207	0,3	32,1			3.207
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers	10			10						
9. Variació passius financers										
Total despeses	1.280.719			1.280.719	1.128.008	100,0	88,1	1.068.060	94,7	59.947
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	1.280.719			1.280.719	1.180.836	92,2	530.836	45,0	650.000	
Total despeses	1.280.719			1.280.719	1.128.008	88,1	1.068.060	94,7	59.947	
Diferències					52.828		-537.224		590.053	

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics										
2. Actua. protec. i prom. social	1.280.719			1.280.719	1.128.008	100,0	88,1	1.068.060	94,7	59.947
3. Prod. béns públics car. pref.										
4. Actua. caire econòmic										
9. Actua. caràcter general										
0. Deute públic										
Total	1.280.719			1.280.719	1.128.008	100,0	88,1	1.068.060	94,7	59.947

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig. rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	1.180.836	1.124.801	56.035
b. Altres operacions no financeres		3.207	-3.207
1. Total operacions no financeres (a + b)	1.180.836	1.128.008	52.828
2. Passius financers			
3. Passius financers			
Resultat pressupostari de l'exercici	1.180.836	1.128.008	52.828
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			52.828

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
1. Fons líquids de tresoreria	24.827
2. Drets pendents de cobrament	839.950
- del pressupost corrent	650.000
- de pressuposts tancats	189.950
- d'operacions no pressupostàries	
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	
3. Obligacions pendents de pagament	142.429
- del pressupost corrent	59.947
- de pressuposts tancats	10.456
- d'operacions no pressupostàries	72.026
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	722.349
II. Saldos de dubtós cobrament	189.950
III. Excés de finançament afectat	
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)	532.398

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	555.613		555.613	555.613	
2010					
2009					
2008					
2007 i ant.	189.950		189.950		189.950
Total	745.563		745.563	555.613	189.950
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	48.465		48.465	48.465	
2010	1.181		1.181		1.181
2009	4.482		4.482		4.482
2008	3.233		3.233		3.233
2007 i ant.	1.560		1.560		1.560
Total	58.921		58.921	48.465	10.456

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	88,1	%
2 Realització pagaments	94,7	%
3 Despeses per habitant	34,9	EUR/h.
4 Inversió per habitant	0,1	EUR/h.
5 Esforç inversor	0,3	%
6 Termini de pagament	111,9	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	92,2	%
8 Realització de cobraments	45,0	%
9 Autonomia	29,3	%
10 Autonomia fiscal	29,3	%
11 Termini de cobrament		Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	1,6	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	10,0	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	82,3	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	74,5	%

Patronat Moli d'en Gaspar					Aj. Lluçmajor					
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
CAPÍTOLS INGRESSOS	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes										
2. Imposts indirectes										
3. Taxes i altres ingressos										
4. Transferències corrents	130.737			130.737	100.000	100,0	76,5	33.000	33,0	67.000
5. Ingressos patrimonials	100			100	0	0,0	0,1	0	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total ingressos	130.837			130.837	100.000	100,0	76,4	33.000	33,0	67.000
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal										
2. Compra béns i serveis										
3. Interessos	200			200	47	0,0	23,6	47	100,0	
4. Transferències corrents	130.637			130.637	100.000	100,0	76,5	21.773	21,8	78.227
6. Inversions reals										
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total despeses	130.837			130.837	100.047	100,0	76,5	21.820	21,8	78.227
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final		(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.
Total ingressos	130.837			130.837	100.000		76,4	33.000	33,0	67.000
Total despeses	130.837			130.837	100.047		76,5	21.820	21,8	78.227
Diferències					-47			11.180		-11.227

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
ÀREA DE DESPESA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics										
2. Actua. protec. i prom. social	130.837			130.837	100.047	100,0	76,5	21.820	21,8	78.227
3. Prod. béns públics car. pref.										
4. Actua. caire econòmic										
9. Actua. caràcter general										
0. Deute públic										
Total	130.837			130.837	100.047	100,0	76,5	21.820	21,8	78.227

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig. rec.net.	Res. press.				
a. Operacions corrents	100.000	100.047	-47	1. Fons líquids de tresoreria			
b. Altres operacions no financeres				10.566			
1. Total operacions no financeres (a + b)	100.000	100.047	-47	2. Drets pendents de cobrament			
2. Actius financers				67.000			
3. Passius financers				-			
Resultat pressupostari de l'exercici	100.000	100.047	-47	3. Obligacions pendents de pagament			
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tesor. per a despeses generals				78.227			
5. Desviacions negatives de l'exercici				-			
6. Desviacions positives de l'exercici				146			
Resultat pressupostari ajustat			-47	I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)			
				-515			
				II. Saldos de dubtós cobrament			
				-			
				III. Excés de finançament afectat			
				-			
				IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)			
				-515			

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	139.660		139.660	139.660	
2010	144.456		144.456	144.456	
2009	147.585		147.585	147.585	
2008					
2007 i ant.					
Total	431.701		431.701	431.701	
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	139.760		139.760	139.760	
2010	144.756		144.756	144.756	
2009	127.038		127.038	127.038	
2008	21.510		21.510	21.510	
2007 i ant.					
Total	433.064		433.064	433.064	

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)			
1 Execució pressupost de despeses	76,5	%	
2 Realització pagaments	21,8	%	
3 Despeses per habitant	2,7	EUR/h.	
4 Inversió per habitant		EUR/h.	
5 Esforç inversor		%	
6 Termini de pagament	285,4	Dies	
7 Execució pressupost d'ingressos	76,4	%	
8 Realització de cobraments	33,0	%	
9 Autonomia	0,0	%	
10 Autonomia fiscal		%	
11 Termini de cobrament		Dies	
12 Superàvit o dèficit per habitant		EUR/h.	
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	9,1	%	
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	100,0	%	
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	100,0	%	

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

Patronat Residència Persones Majors					Aj. Lluçmajor					
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes										
2. Imposts indirectes										
3. Taxes i altres ingressos	325.100			325.100	312.245	39,4	96,0	290.905	93,2	21.340
4. Transferències corrents	380.133			380.133	480.000	60,6	126,3	480.000	100,0	
5. Ingressos patrimonials	100			100	5	0,0	5,1	5	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers	6.000			6.000						
9. Variació passius financers										
Total ingressos	711.333			711.333	792.250	100,0	111,4	770.910	97,3	21.340
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	528.433	53.550	10,1	581.983	558.147	81,9	95,9	558.147	100,0	
2. Compra béns i serveis	169.300	-47.710	-28,2	121.590	121.489	17,8	99,9	108.395	89,2	13.094
3. Interessos	600	-159	-26,5	441	441	0,1	100,0	441	100,0	
4. Transferències corrents										
6. Inversions reals	7.000	-5.681	-81,2	1.319	1.319	0,2	100,0	1.319	100,0	
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers	6.000			6.000						
9. Variació passius financers										
Total despeses	711.333	0	0,0	711.333	681.396	100,0	95,8	668.302	98,1	13.094
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	711.333			711.333	792.250		111,4	770.910	97,3	21.340
Total despeses	711.333	0	0,0	711.333	681.396		95,8	668.302	98,1	13.094
Diferències		0			110.855			102.609		8.246

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics										
2. Actua. protec. i prom. social	711.333	0	0,0	711.333	681.396	100,0	95,8	668.302	98,1	13.094
3. Prod. béns públics car. pref.										
4. Actua. caire econòmic										
9. Actua. caràcter general										
0. Deute públic										
Total	711.333	0	0,0	711.333	681.396	100,0	95,8	668.302	98,1	13.094

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig. rec. net.	Res. press.
a. Operacions corrents	792.250	680.077	112.174
b. Altres operacions no financeres		1.319	-1.319
1. Total operacions no financeres (a + b)	792.250	681.396	110.855
2. Actius financers			
3. Passius financers			
Resultat pressupostari de l'exercici	792.250	681.396	110.855
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			110.855

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)		
1. Fons líquids de tresoreria		74.595
2. Drets pendents de cobrament		45.285
- del pressupost corrent		21.340
- de pressuposts tancats		18.871
- d'operacions no pressupostàries		5.074
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva		
3. Obligacions pendents de pagament		25.903
- del pressupost corrent		13.094
- de pressuposts tancats		4.043
- d'operacions no pressupostàries		8.991
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva		225
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)		93.977
II. Saldos de dubtos cobrament		
III. Excés de finançament afectat		
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)		93.977

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	34.800	-180	34.620	27.229	7.391
2010	6.289		6.289		6.289
2009	2.004		2.004		2.004
2008	1.711		1.711		1.711
2007 i ant.	1.477		1.477		1.477
Total	46.280	-180	46.100	27.229	18.871
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	78.014		78.014	76.703	1.312
2010	23		23	23	
2009	2.135		2.135	506	1.629
2008					
2007 i ant.	1.240		1.240	138	1.102
Total	81.412		81.412	77.369	4.043

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	95,8	%
2 Realització pagaments	98,1	%
3 Despeses per habitant	18,4	EUR/h.
4 Inversió per habitant	0,0	EUR/h.
5 Esforç inversor	0,2	%
6 Termini de pagament	7,0	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	111,4	%
8 Realització de cobraments	97,3	%
9 Autonomia	39,4	%
10 Autonomia fiscal		%
11 Termini de cobrament	25,0	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	3,0	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	118,0	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	95,0	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	59,1	%

LLUCMAJOR. PATRONAT MUNICIPAL DE TURISME

Patronat Municipal de Turisme	Aj. Llucmajor	Illa: Mallorca	Codi: 07860	Exercici: 2011
			Tipus: org. autòn.	Població: 36.994

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	12.187	12.091	A) Fons propis	32.508	12.091
I. Inversions destinades a l'ús general			I. Patrimoni		
II. Immobilitzat immaterial	1.180	1.180	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	11.018	10.911	III. Resultats d'exercicis anteriors	12.091	
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	20.417	12.091
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents			C) Creditors a llarg termini		
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini		
C) Actiu circulant	87.464	88.053	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	67.153	88.053
II. Deutors	79.800	82.921	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals			II. Altres deutes a curt termini		2.700
IV. Tresoreria	7.664	5.131	III. Creditors	67.153	85.353
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	99.661	100.144	Total passiu	99.661	100.144

COMpte DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent		INGRESSOS	Corrent	
	Anterior	Anterior		Anterior	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis		
2. Aprovisionaments			a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis		
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària		
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	130.408	125.830	a) Ingressos tributaris		
a) Despeses de personal	69.954	24.443	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	33	
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat			a) Reintegraments		
d) Variació provisions de tràfic			b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	60.315	101.388	c) Altres ingressos de gestió		
f) Despeses financeres i similars	139		d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	33	
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions			h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents			5. Transferències i subvencions	150.785	137.921
b) Transferències i subvencions de capital			a) Transferències corrents		
5. Pèrdues i despeses extraordinàries			b) Subvencions corrents	150.785	125.830
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital		
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital		12.091
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris		
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis			b) Beneficis per operacions d'endeutament		
Estalvi	20.417	12.091	c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis		
			Desestalvi		

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa					1. Liquiditat immediata	11,0	%
Bancs comptes operatius	4.892	158.330	155.501	7.722	2. Solvència a curt termini	130,0	%
Bancs restringits recapt.					3. Endeutament per habitant		EUR/h.
Caixa restringida					Altres indicadors calculats per l'ISCIB:		
Bancs restringits pag.	239	17.897	18.194	-58	4. Fons de maniobra (actiu circulant - passiu circulant)	20.311,1	EUR
Bancs comptes financers					5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	67,4	%
Altres					6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	100,0	%
Totals	5.131	176.227	173.695	7.664	7. Cost financer		%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	46,4	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)						
	Pendent 01/01/11			Pendent 31/12/11		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total
Totals						

Patronat Municipal de Turisme						Aj. Lluçmajor					
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)											
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.	
1. Imposts directes											
2. Imposts indirectes											
3. Taxes i altres ingressos											
4. Transferències corrents	158.693			158.693	150.782	100,0	95,0	71.000	47,1	79.782	
5. Ingressos patrimonials					33	0,0		33	100,0		
6. Alienació inversions reals											
7. Transferències capital	9.000			9.000							
8. Variació actius financers											
9. Variació passius financers											
Total ingressos	167.693			167.693	150.814	100,0	89,9	71.033	47,1	79.782	
1. Remuneració personal	87.093	2.894	3,3	89.987	69.954	53,6	77,7	67.905	97,1	2.049	
2. Compra béns i serveis	71.500	-2.942	-4,1	68.558	60.315	46,2	88,0	23.750	39,4	36.565	
3. Interessos	100	48	48,0	148	139	0,1	93,7	139	100,0		
4. Transferències corrents											
6. Inversions reals	9.000			9.000	106	0,1	1,2	106	100,0		
7. Transferències capital											
8. Variació actius financers											
9. Variació passius financers											
Total despeses	167.693			167.693	130.514	100,0	77,8	91.900	70,4	38.614	
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final		(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	167.693			167.693	150.814		89,9	71.033	47,1	79.782	
Total despeses	167.693			167.693	130.514		77,8	91.900	70,4	38.614	
Diferències					20.300			-20.867		41.167	

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)											
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.	
1. Serveis públics bàsics											
2. Actua. protec. i prom. social											
3. Prod. béns públics car. pref.											
4. Actua. caire econòmic	167.693			167.693	130.514	100,0	77,8	91.900	70,4	38.614	
9. Actua. caràcter general											
0. Deute públic											
Total	167.693			167.693	130.514	100,0	77,8	91.900	70,4	38.614	

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				
	Dret rec. nets	Oblig. rec.net.	Res. press.	
a. Operacions corrents	150.817	130.408	20.409	
b. Altres operacions no financeres		106	-106	
1. Total operacions no financeres (a + b)	150.817	130.514	20.303	
2. Actius financers				
3. Passius financers				
Resultat pressupostari de l'exercici	150.817	130.514	20.303	
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals				
5. Desviacions negatives de l'exercici				
6. Desviacions positives de l'exercici				
Resultat pressupostari ajustat			20.303	

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)			
1. Fons líquids de tresoreria			7.684
2. Drets pendents de cobrament			79.800
- del pressupost corrent			79.785
- de pressuposts tancats			15
- d'operacions no pressupostàries			
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva			
3. Obligacions pendents de pagament			67.153
- del pressupost corrent			38.614
- de pressuposts tancats			26.772
- d'operacions no pressupostàries			1.766
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva			
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)			20.311
II. Saldos de dubtós cobrament			
III. Excés de finançament afectat			
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)			20.311

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/11	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/11
2010	82.921		82.921	82.906	15
2009					
2008					
2007					
2006 i ant.					
Total	82.921		82.921	82.906	15
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/11	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/11
2010	83.367		83.367	56.595	26.772
2009					
2008					
2007					
2006 i ant.					
Total	83.367		83.367	56.595	26.772

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)			
1 Execució pressupost de despeses	77,8	%	
2 Realització pagaments	70,4	%	
3 Despeses per habitant	3,5	EUR/h.	
4 Inversió per habitant	0,0	EUR/h.	
5 Esforç inversor	0,4	%	
6 Termini de pagament	108,0	Dies	
7 Execució pressupost d'ingressos	89,9	%	
8 Realització de cobraments	47,1	%	
9 Autonomia		%	
10 Autonomia fiscal		%	
11 Termini de cobrament		Dies	
12 Superàvit o dèficit per habitant	0,5	EUR/h.	
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	100,0	%	
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	100,0	%	
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	67,9	%	

MANACOR. INSTITUCIÓ PÚBLICA ANTONI MARIA ALCOVER

Institució Pública Antoni Maria Alcover	Aj. Manacor	Illa: Mallorca	Codi: 07000	Exercici: 2012
			Tipus: org. autòn.	Població: 40.831

BALANÇ DE SITUACIÓ (Imports en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	1.213.618	1.211.588	A) Fons propis	1.971.351	1.919.608
I. Inversions destinades a l'ús general			I. Patrimoni	1.818.936	1.360.242
II. Immobilitzat immaterial			II. Reserves		
III. Immobilitzat material	1.213.618	1.211.588	III. Resultats d'exercicis anteriors	100.872	458.695
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	51.542	100.872
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents			C) Creditors a llarg termini		
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini		
C) Actiu circulant	769.596	726.887	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	11.863	18.666
II. Deutors	704.000	682.530	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals			II. Altres deutes a curt termini		1.604
IV. Tresoreria	65.596	44.357	III. Creditors	11.863	17.063
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	1.983.214	1.938.475	Total passiu	1.983.214	1.938.475

COMpte DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (Imports en euros)					
DESPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis		
2. Aprovisionaments			a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis		
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària		
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	35.958		a) Ingressos tributaris		
a) Despeses de personal			b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	30	
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat			a) Reintegraments		
d) Variació provisions de tràfic			b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	35.958		c) Altres ingressos de gestió		
f) Despeses financeres i similars			d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	30	
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions			h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents			5. Transferències i subvencions	87.500	
b) Transferències i subvencions de capital			a) Transferències corrents		
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	30		b) Subvencions corrents	82.500	
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital		
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital	5.000	
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris		
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	30		b) Beneficis per operacions d'endeutament		
Estalvi	51.542		c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis		
			Desestalvi		

ESTAT DE TRESORERIA (Imports en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	1.604		1.604		1. Liquiditat immediata	552,9	%
Bancs comptes operatius	42.752	66.655	43.811	65.596	2. Solvència a curt termini	6.487,3	%
Bancs restringits recept.					3. Endeutament per habitant		EUR/h.
Caixa restringida					Altres indicadors calculats per l'ISCIB:		
Bancs restringits pag.	0	1.304	1.305		4. Fons de maniobra (actiu circulat - passiu circulat)	757.732,4	EUR
Bancs comptes financers					5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	0,6	%
Altres					6. Estructura endeutament (passiu exig. c/1 / passiu exig.)	100,0	%
Totals	44.357	67.959	46.720	65.596	7. Cost financer		%
					8. Despesa de personal sobre ingressos		%

ESTAT DEL DEUTE (Imports en euros)							
	Pendent 01/01/12			Variacions		Pendent 31/12/12	
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total	Total
Totals							

Institució Pública Antoni Maria Alcover Aj. Manacor

LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)					EXECUCIÓ					
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva						
1. Imposts directes										
2. Imposts indirectes										
3. Taxes i altres ingressos										
4. Transferències corrents	69.000			69.000	82.500	94,3	119,6	6.000	7,3	76.500
5. Ingressos patrimonials					30	0,0		30	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	5.000			5.000	5.000	5,7	100,0			5.000
8. Variació actius financers		643.015		643.015						
9. Variació passius financers										
Total ingressos	74.000	643.015	868,9	717.015	87.530	100,0	12,2	6.030	6,9	81.500
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	69.000	16.898	24,5	85.898	35.958	94,7	41,9	24.402	67,9	11.556
2. Compra béns i serveis										
3. Interessos										
4. Transferències corrents										
6. Inversions reals	5.000	626.117	12.522,3	631.117	2.030	5,3	0,3	2.030	100,0	
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total despeses	74.000	643.015	868,9	717.015	37.988	100,0	5,3	26.432	69,6	11.556
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final		(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.
Total ingressos	74.000	643.015	868,9	717.015	87.530		12,2	6.030	6,9	81.500
Total despeses	74.000	643.015	868,9	717.015	37.988		5,3	26.432	69,6	11.556
Diferències					49.542			-20.402		69.944

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)					EXECUCIÓ					
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva						
1. Serveis públics bàsics										
2. Actua. protec. i prom. social										
3. Prod. béns públics car. pref.	74.000	643.015	868,9	717.015	37.988	100,0	5,3	26.432	69,6	11.556
4. Actua. caire econòmic										
9. Actua. caràcter general										
0. Deute públic										
Total	74.000	643.015	868,9	717.015	37.988	100,0	5,3	26.432	69,6	11.556

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig. rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	82.530	35.958	46.572
b. Altres operacions no financeres	5.000	2.030	2.970
1. Total operacions no financeres (a + b)	87.530	37.988	49.542
2. Passius financers			
3. Passius financers			
Resultat pressupostari de l'exercici	87.530	37.988	49.542
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			49.542

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
1. Fons líquids de tresoreria	65.596
2. Drets pendents de cobrament	704.000
- del pressupost corrent	81.500
- de pressuposts tancats	622.500
- d'operacions no pressupostàries	
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	
3. Obligacions pendents de pagament	11.863
- del pressupost corrent	11.556
- de pressuposts tancats	
- d'operacions no pressupostàries	307
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	757.732
II. Saldos de dubtos cobrament	
III. Excés de finançament afectat	572.570
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)	185.163

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	139.000		139.000		139.000
2010	539.000		539.000	60.000	479.000
2009					
2008	4.500		4.500		4.500
2007 i ant.					
Total	682.500		682.500	60.000	622.500
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	16.866		16.866	16.866	
2010					
2009					
2008					
2007 i ant.					
Total	16.866		16.866	16.866	

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	5,3	%
2 Realització pagaments	69,6	%
3 Despeses per habitant	0,9	EUR/h.
4 Inversió per habitant	0,1	EUR/h.
5 Esforç inversor	5,3	%
6 Termini de pagament	111,0	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	12,2	%
8 Realització de cobraments	6,9	%
9 Autonomia	0,0	%
10 Autonomia fiscal		%
11 Termini de cobrament		Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	1,2	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	26,8	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	100,0	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	8,8	%

Fundació Pública Teatre Municipal					Aj. Manacor					
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes										
2. Imposts indirectes										
3. Taxes i altres ingressos	69.508	31.000	44,6	100.508	104.408	17,2	103,9	100.973	96,7	3.435
4. Transferències corrents	156.821	45.000	28,7	201.821	201.821	33,3	100,0	45.000	22,3	156.821
5. Ingressos patrimonials					13	0,0		13	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital		300.000		300.000	300.000	49,5	100,0	300.000	100,0	
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total ingressos	226.329	376.000	166,1	602.329	606.242	100,0	100,6	445.986	73,6	160.256
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal										
2. Compra béns i serveis	203.329	66.000	32,5	269.329	236.951	44,7	88,0	182.580	77,1	54.371
3. Interessos										
4. Transferències corrents										
6. Inversions reals	23.000	310.000	1.347,8	333.000	292.938	55,3	88,0	283.478	96,8	9.460
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total despeses	226.329	376.000	166,1	602.329	529.888	100,0	88,0	466.058	88,0	63.830
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final		(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.
Total ingressos	226.329	376.000	166,1	602.329	606.242		100,6	445.986	73,6	160.256
Total despeses	226.329	376.000	166,1	602.329	529.888		88,0	466.058	88,0	63.830
Diferències					76.354			-20.072		96.426

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics										
2. Actua. protec. i prom. social										
3. Prod. béns públics car. pref.	226.329	376.000	166,1	602.329	529.888	100,0	88,0	466.058	88,0	63.830
4. Actua. caire econòmic										
9. Actua. caràcter general										
0. Deute públic										
Total	226.329	376.000	166,1	602.329	529.888	100,0	88,0	466.058	88,0	63.830

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				
	Dret rec. nets	Oblig. rec. net.	Res. press.	
a. Operacions corrents	306.242	236.951	69.291	
b. Altres operacions no financeres	300.000	292.938	7.062	
1. Total operacions no financeres (a + b)	606.242	529.888	76.354	
2. Actius financers				
3. Passius financers				
Resultat pressupostari de l'exercici	606.242	529.888	76.354	
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tesor. per a despeses generals				
5. Desviacions negatives de l'exercici				
6. Desviacions positives de l'exercici			34.748	
Resultat pressupostari ajustat			41.605	

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)		
1. Fons líquids de tresoreria		99.274
2. Drets pendents de cobrament		280.367
- del pressupost corrent		160.256
- de pressuposts tancats		33.472
- d'operacions no pressupostàries		86.639
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva		
3. Obligacions pendents de pagament		86.806
- del pressupost corrent		63.830
- de pressuposts tancats		
- d'operacions no pressupostàries		22.976
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva		
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)		292.835
II. Saldos de dubtos cobrament		
III. Excés de finançament afectat		34.748
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)		258.086

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	217.321		217.321	199.321	18.000
2010	3.500		3.500		3.500
2009	1.869		1.869		1.869
2008					
2007 i ant.	10.103		10.103		10.103
Total	232.793		232.793	199.321	33.472
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	64.080		64.080	64.080	
2010					
2009					
2008					
2007 i ant.					
Total	64.080		64.080	64.080	

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	88,0	%
2 Realització pagaments	88,0	%
3 Despeses per habitant	12,5	EUR/h.
4 Inversió per habitant	6,9	EUR/h.
5 Esforç inversor	55,3	%
6 Termini de pagament	44,0	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	100,6	%
8 Realització de cobraments	73,6	%
9 Autonomia	18,2	%
10 Autonomia fiscal	17,2	%
11 Termini de cobrament	12,0	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	1,0	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	16,1	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	100,0	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	85,6	%

Patronat de l'Escola Municipal de Mallorca Aj. Manacor

LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)					EXECUCIÓ					
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva						
1. Imposts directes										
2. Imposts indirectes										
3. Taxes i altres ingressos	15.000			15.000	9.990	17,9	66,6	9.990	100,0	
4. Transferències corrents	45.767			45.767	45.767	82,1	100,0			45.767
5. Ingressos patrimonials	6			6						
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total ingressos	60.773			60.773	55.757	100,0	91,7	9.990	17,9	45.767
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal										
2. Compra béns i serveis	57.743			57.743	40.667	98,1	70,4	29.294	72,0	11.373
3. Interessos	30			30						
4. Transferències corrents										
6. Inversions reals	3.000			3.000	788	1,9	26,3			788
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total despeses	60.773			60.773	41.455	100,0	68,2	29.294	70,7	12.161
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final		(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.
Total ingressos	60.773			60.773	55.757		91,7	9.990	17,9	45.767
Total despeses	60.773			60.773	41.455		68,2	29.294	70,7	12.161
Diferències					14.302			-19.304		33.605

Percentatges (a) index de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)					EXECUCIÓ					
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva						
1. Serveis públics bàsics										
2. Actua. protec. i prom. social										
3. Prod. béns públics car. pref.	60.773			60.773	41.455	100,0	68,2	29.294	70,7	12.161
4. Actua. caire econòmic										
9. Actua. caràcter general										
0. Deute públic										
Total	60.773			60.773	41.455	100,0	68,2	29.294	70,7	12.161

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				
	Dret rec. nets	Oblig. rec.net.	Res. press.	
a. Operacions corrents	55.757	40.667	15.090	
b. Altres operacions no financeres		788	-788	
1. Total operacions no financeres (a + b)	55.757	41.455	14.302	
2. Actius financers				
3. Passius financers				
Resultat pressupostari de l'exercici	55.757	41.455	14.302	
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals				
5. Desviacions negatives de l'exercici				
6. Desviacions positives de l'exercici				
Resultat pressupostari ajustat			14.302	

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
1. Fons líquids de tresoreria	63.367
2. Drets pendents de cobrament	189.510
- del pressupost corrent	45.767
- de pressuposts tancats	143.743
- d'operacions no pressupostàries	
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	
3. Obligacions pendents de pagament	21.431
- del pressupost corrent	12.161
- de pressuposts tancats	
- d'operacions no pressupostàries	9.269
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	231.446
II. Saldos de dubtós cobrament	
III. Excés de finançament afectat	
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)	231.446

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	70.852		70.852		70.852
2010	72.892		72.892		72.892
2009	84.263		84.263	84.263	
2008					
2007 i ant.					
Total	228.006		228.006	84.263	143.743
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	9.483		9.483	9.483	
2010	991		991	991	
2009					
2008					
2007 i ant.					
Total	10.474		10.474	10.474	

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	68,2	%
2 Realització pagaments	70,7	%
3 Despeses per habitant	1,0	EUR/h.
4 Inversió per habitant	0,0	EUR/h.
5 Esforç inversor	1,9	%
6 Termini de pagament	107,1	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	91,7	%
8 Realització de cobraments	17,9	%
9 Autonomia	17,9	%
10 Autonomia fiscal		%
11 Termini de cobrament		Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	0,3	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	6,2	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	100,0	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	37,0	%

Patronat Municipal d'Esports					Aj. Manacor					
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes										
2. Imposts indirectes										
3. Taxes i altres ingressos	6.000			6.000	9.858	2,6	164,3	9.858	100,0	
4. Transferències corrents	332.028			332.028	332.028	88,3	100,0			332.028
5. Ingressos patrimonials	31.553			31.553	33.999	9,0	107,8	33.999	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers		160.356		160.356						
9. Variació passius financers										
Total ingressos	369.581	160.356	43,4	529.938	375.885	100,0	70,9	43.857	11,7	332.028
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal										
2. Compra béns i serveis	240.643	27.910	11,6	268.553	224.501	62,3	83,6	159.250	70,9	65.250
3. Interessos										
4. Transferències corrents	77.071	110.800	143,8	187.871	79.771	22,1	42,5	72.371	90,7	7.400
6. Inversions reals	40.000	21.646	54,1	61.646	44.296	12,3	71,9	5.352	12,1	38.944
7. Transferències capital	11.867			11.867	11.867	3,3	100,0	11.867	100,0	
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total despeses	369.581	160.356	43,4	529.938	360.435	100,0	68,0	248.840	69,0	111.595
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	369.581	160.356	43,4	529.938	375.885	70,9	43.857	11,7	332.028	
Total despeses	369.581	160.356	43,4	529.938	360.435	68,0	248.840	69,0	111.595	
Diferències					15.450		-204.983		220.433	

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics										
2. Actua. protec. i prom. social										
3. Prod. béns públics car. pref.	369.581	160.356	43,4	529.938	360.435	100,0	68,0	248.840	69,0	111.595
4. Actua. caire econòmic										
9. Actua. caràcter general										
0. Deute públic										
Total	369.581	160.356	43,4	529.938	360.435	100,0	68,0	248.840	69,0	111.595

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig. rec. net.	Res. press.
a. Operacions corrents	375.885	304.272	71.613
b. Altres operacions no financeres		56.163	-56.163
1. Total operacions no financeres (a + b)	375.885	360.435	15.450
2. Passius financers			
3. Passius financers			
Resultat pressupostari de l'exercici	375.885	360.435	15.450
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tesor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			15.450

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
1. Fons líquids de tresoreria	58.364
2. Drets pendents de cobrament	985.683
- del pressupost corrent	332.028
- de pressuposts tancats	653.655
- d'operacions no pressupostàries	
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	
3. Obligacions pendents de pagament	135.573
- del pressupost corrent	111.595
- de pressuposts tancats	4.057
- d'operacions no pressupostàries	19.921
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	908.475
II. Saldos de dubtós cobrament	
III. Excés de finançament afectat	
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)	908.475

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	574.077		574.077	80.000	494.077
2010	514.111		514.111	514.111	
2009	8.865		8.865		8.865
2008					
2007 i ant.	191.131	-40.418	150.713		150.713
Total	1.288.184	-40.418	1.247.767	594.111	653.655
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	351.439	-2.400	349.039	347.839	1.200
2010					
2009					
2008					
2007 i ant.	2.857		2.857		2.857
Total	354.296	-2.400	351.896	347.839	4.057

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)	
1 Execució pressupost de despeses	68,0 %
2 Realització pagaments	69,0 %
3 Despeses per habitant	8,5 EUR/h.
4 Inversió per habitant	1,3 EUR/h.
5 Esforç inversor	15,6 %
6 Termini de pagament	113,0 Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	70,9 %
8 Realització de cobraments	11,7 %
9 Autonomia	100,0 %
10 Autonomia fiscal	%
11 Termini de cobrament	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	0,4 EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	1,7 %
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	98,8 %
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	47,6 %

Institut Municipal de Comunicació	Aj. Marratxí
-----------------------------------	--------------

LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)					EXECUCIÓ					
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva						
1. Imposts directes										
2. Imposts indirectes										
3. Taxes i altres ingressos	4.800			4.800	18.553	18,8	386,5	8.342	45,0	10.210
4. Transferències corrents	95.900			95.900	79.000	80,2	82,4			79.000
5. Ingressos patrimonials					969	1,0		969	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total ingressos	100.700			100.700	98.522	100,0	97,8	9.311	9,5	89.210
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal										
2. Compra béns i serveis	100.700			100.700	87.420	100,0	86,8	75.267	86,1	12.153
3. Interessos										
4. Transferències corrents										
6. Inversions reals										
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total despeses	100.700			100.700	87.420	100,0	86,8	75.267	86,1	12.153
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final		(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.
Total ingressos	100.700			100.700	98.522		97,8	9.311	9,5	89.210
Total despeses	100.700			100.700	87.420		86,8	75.267	86,1	12.153
Diferències					11.101			-65.956		77.057

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)					EXECUCIÓ					
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva						
1. Serveis públics bàsics										
2. Actua. protec. i prom. social										
3. Prod.béns públics car.pref.										
4. Actua. caire econòmic	100.700			100.700	87.420	100,0	86,8	75.267	86,1	12.153
9. Actua. caràcter general										
0. Deute públic										
Total	100.700			100.700	87.420	100,0	86,8	75.267	86,1	12.153

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	98.522	87.420	11.101
b. Altres operacions no financeres			
1. Total operacions no financeres (a + b)	98.522	87.420	11.101
2. Actius financers			
3. Passius financers			
Resultat pressupostari de l'exercici	98.522	87.420	11.101
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tesor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			11.101

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
1. Fons líquids de tresoreria	25.887
2. Drets pendents de cobrament	106.987
- del pressupost corrent	89.210
- de pressuposts tancats	3.860
- d'operacions no pressupostàries	13.917
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	
3. Obligacions pendents de pagament	20.064
- del pressupost corrent	12.153
- de pressuposts tancats	
- d'operacions no pressupostàries	7.923
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	13
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	112.810
II. Saldos de dubtós cobrament	6.116
III. Excés de finançament afectat	
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)	106.694

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	5.505		5.505	3.208	2.298
2010	88		88		88
2009	1.474		1.474		1.474
2008					
2007 i ant.					
Total	7.067		7.067	3.208	3.860
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	69.828		69.828	69.828	
2010					
2009					
2008					
2007 i ant.					
Total	69.828		69.828	69.828	

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	86,8	%
2 Realització pagaments	86,1	%
3 Despeses per habitant	2,5	EUR/h.
4 Inversió per habitant		EUR/h.
5 Esforç inversor		%
6 Termini de pagament	50,7	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	97,8	%
8 Realització de cobraments	9,5	%
9 Autonomia	104,3	%
10 Autonomia fiscal		%
11 Termini de cobrament	200,9	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	0,3	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	10,4	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	100,0	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	45,4	%

PALMA. AGÈNCIA DE DESENVOLUPAMENT LOCAL (PALMACTIVA)

Agència de Desenvolupament Local (PALMACTIVA)	Aj. Palma	Illa: Mallorca	Codi: 57900	Exercici: 2012
			Tipus: org. autòn.	Població: 407.648

BALANÇ DE SITUACIÓ (Imports en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat	4.861.848	1.210.219	A) Fons propis	5.733.598	2.452.694
I. Inversions destinades a l'ús general			I. Patrimoni	5.030.546	1.442.765
II. Immobilitzat immaterial	1.017	1.493	II. Reserves		
III. Immobilitzat material	4.860.831	1.205.726	III. Resultats d'exercicis anteriors	1.009.929	2.128.767
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	-306.877	-1.118.838
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents		3.000	C) Creditors a llarg termini		
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini		
C) Actiu circulat	6.011.722	6.748.708	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	5.139.972	5.506.233
II. Deutors	5.943.906	6.524.403	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals	4.705	1.765	II. Altres deutes a curt termini	4.503.537	4.821.229
IV. Tresoreria	63.110	220.762	III. Creditors	636.434	685.004
V. Ajusts per periodificació		1.777	IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	10.873.569	7.958.927	Total passiu	10.873.569	7.958.927

COMpte DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (Imports en euros)					
DESPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
2. Aprovisionaments			a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis	646	
b) Consum de matèries primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària		
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	3.966.665	10.105.813	a) Ingressos tributaris		
a) Despeses de personal	3.154.052	8.897.820	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	23.475	33.316
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	70.168	90.575	a) Reingraments	2.334	
d) Variació provisions de tràfic	118.231	2.266	b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	624.114	1.115.152	c) Altres ingressos de gestió	20.745	31.648
f) Despeses financeres i similars			d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	396	1.668
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions	43.649	26.859	h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents	43.649	26.859	5. Transferències i subvencions	3.845.956	8.972.730
b) Transferències i subvencions de capital			a) Transferències corrents	3.427.974	6.583.846
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	167.116	145.914	b) Subvencions corrents	417.983	2.388.885
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital		
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital		
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris	375	153.702
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis	167.116	145.914	b) Beneficis per operacions d'endeutament		
			c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	375	153.702
Estalvi			Desestalvi	306.877	1.118.838

ESTAT DE TRESORERIA (Imports en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa					1. Liquiditat immediata	1,2	%
Bancs comptes operatius	220.762	4.591.187	4.748.839	63.110	2. Solvència a curt termini	117,0	%
Bancs restringits recapt.					3. Endeutament per habitant	11,0	EUR/h.
Caixa restringida					Altres indicadors calculats per l'SCIB:		
Bancs restringits pag.		13.242	13.242		4. Fons de maniobra (actiu circulat - passiu circulat)	871.749,9	EUR
Bancs comptes financers					5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	47,3	%
Altres					6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	100,0	%
Totals	220.762	4.604.429	4.762.081	63.110	7. Cost financer		%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	81,5	%

ESTAT DEL DEUTE (Imports en euros)						
Totals	Pendent 01/01/12			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total

Agència de Desenvolupament Local PALMACTIVA Aj. Palma										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes										
2. Imposts indirectes										
3. Taxes i altres ingressos	25.000			25.000	5.071	0,1	20,3	5.071	100,0	
4. Transferències corrents	5.335.718	76.008	1,4	5.411.725	3.818.334	99,2	70,6	3.573.293	93,6	245.041
5. Ingressos patrimonials	36.000			36.000	19.050	0,5	52,9	17.115	89,8	1.935
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	60.060			60.060						
8. Variació actius financers	20.000	997.776	4.988,9	1.017.776	7.986	0,2	0,8	2.576	32,3	5.410
9. Variació passius financers										
Total ingressos	5.476.778	1.073.783	19,6	6.550.561	3.850.442	100,0	58,8	3.598.056	93,4	252.386
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	2.963.564	1.346.423	45,4	4.309.987	3.154.052	79,2	73,2	3.091.222	96,0	62.630
2. Compra béns i serveis	2.338.689	-466.017	-19,9	1.872.673	640.632	16,1	34,2	279.657	43,7	360.975
3. Interessos	3.065			3.065						
4. Transferències corrents	91.400	79.138	86,6	170.538	43.649	1,1	25,6	756	1,7	42.893
6. Inversions reals	60.060	114.238	190,2	174.298	137.016	3,4	78,6	58.543	42,7	78.473
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers	20.000			20.000	7.986	0,2	39,9	7.986	100,0	
9. Variació passius financers										
Total despeses	5.476.778	1.073.783	19,6	6.550.561	3.983.334	100,0	60,8	3.438.164	86,3	545.170
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final		(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.
Total ingressos	5.476.778	1.073.783	19,6	6.550.561	3.850.442		58,8	3.598.056	93,4	252.386
Total despeses	5.476.778	1.073.783	19,6	6.550.561	3.983.334		60,8	3.438.164	86,3	545.170
Diferències					-132.892			159.892		-292.785

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics										
2. Actua. protec. i prom. social	4.104.878	928.213	22,6	5.033.091	3.267.824	82,0	64,9	2.854.113	87,3	413.711
3. Prod. béns públics car. pref.										
4. Actua. caire econòmic	1.371.900	145.570	10,6	1.517.470	715.510	18,0	47,2	584.051	81,6	131.459
9. Actua. caràcter general										
0. Deute públic										
Total	5.476.778	1.073.783	19,6	6.550.561	3.983.334	100,0	60,8	3.438.164	86,3	545.170

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
	Dret rec. nets	Oblig. rec. net.	Res. press.		
a. Operacions corrents	3.842.456	3.838.332	4.123	1. Fons líquids de tresoreria	
b. Altres operacions no financeres		137.016	-137.016	2. Drets pendents de cobrament	
1. Total operacions no financeres (a + b)	3.842.456	3.975.348	-132.892	- del pressupost corrent	
2. Actius financers	7.986	7.986		- de pressuposts tancats	
3. Passius financers				- d'operacions no pressupostàries	
Resultat pressupostari de l'exercici	3.850.442	3.983.334	-132.892	(+) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals				3. Obligacions pendents de pagament	
5. Desviacions negatives de l'exercici			258.361	- del pressupost corrent	
6. Desviacions positives de l'exercici			95.339	- de pressuposts tancats	
Resultat pressupostari ajustat			30.130	- d'operacions no pressupostàries	
				(+) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	
				I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	
				II. Saldos de dubtos cobrament	
				III. Excés de finançament afectat	
				IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)	

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	3.733.548	-165.339	3.568.210	221.471	3.346.739
2010	2.680.057		2.680.057	327.737	2.352.320
2009	29.646	-1	29.646		29.646
2008	81.638		81.638		81.638
2007 i ant.	169.431		169.431		169.431
Total	6.694.321	-165.340	6.528.981	549.208	5.979.773
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	450.907		450.907	445.448	5.459
2010	38.373		38.373	38.373	
2009					
2008					
2007 i ant.	375	-375			
Total	489.656	-375	489.280	483.822	5.459
INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)					
1 Execució pressupost de despeses					60,8 %
2 Realització pagaments					86,3 %
3 Despeses per habitant					9,8 EUR/h.
4 Inversió per habitant					0,3 EUR/h.
5 Esforç inversor					3,4 %
6 Termini de pagament					206,3 Dies
7 Execució pressupost d'ingressos					58,8 %
8 Realització de cobraments					93,4 %
9 Autonomia					89,9 %
10 Autonomia fiscal					%
11 Termini de cobrament					Dies
12 Superàvit o déficit per habitant					0,1 EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria					7,5 %
14 Realització de pagaments pressuposts tancats					98,9 %
15 Realització de cobraments pressuposts tancats					8,4 %

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

Institució Municipal de l'Esport						Aj. Palma					
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)											
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.	
1. Imposts directes											
2. Imposts indirectes											
3. Taxes i altres ingressos	3.935.242			3.935.242	3.851.394	15,4	97,9	3.763.554	97,7	87.841	
4. Transferències corrents	11.609.757			11.609.757	10.005.626	40,0	86,2	9.505.626	95,0	500.000	
5. Ingressos patrimonials	91.000			91.000	171.902	0,7	188,9	103.060	60,0	68.842	
6. Alienació inversions reals											
7. Transferències capital	2.773.307	13.610.263	490,8	16.383.570	10.956.444	43,8	66,9	6.952.346	63,5	4.004.099	
8. Variació actius financers	90.000	2.936.308	3.262,6	3.026.308	34.500	0,1	1,1	3.833	11,1	30.667	
9. Variació passius financers											
Total ingressos	18.499.306	16.546.571	89,4	35.045.877	25.019.867	100,0	71,4	20.328.419	81,2	4.691.448	
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.	
1. Remuneració personal	4.284.500			4.284.500	3.812.507	15,1	89,0	3.731.833	97,9	80.674	
2. Compra béns i serveis	9.962.992	-12.000	-0,1	9.950.992	9.319.687	36,8	93,7	6.272.375	67,3	3.047.312	
3. Interessos	204.154	865	0,4	205.019	140.324	0,6	68,4	34.026	24,2	106.298	
4. Transferències corrents	1.092.353	-38.776	-3,5	1.053.577	861.903	3,4	81,8	404.235	46,9	457.668	
6. Inversions reals	2.579.606	16.581.425	642,8	19.161.031	10.843.433	42,8	56,6	6.941.229	64,0	3.902.203	
7. Transferències capital	285.701	15.057	5,3	300.758	300.758	1,2	100,0	300.758	100,0		
8. Variació actius financers	90.000			90.000	34.500	0,1	38,3	31.000	89,9	3.500	
9. Variació passius financers											
Total despeses	18.499.306	16.546.571	89,4	35.045.877	25.313.111	100,0	72,2	17.715.455	70,0	7.597.656	
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.		
Total ingressos	18.499.306	16.546.571	89,4	35.045.877	25.019.867	71,4	20.328.419	81,2	4.691.448		
Total despeses	18.499.306	16.546.571	89,4	35.045.877	25.313.111	72,2	17.715.455	70,0	7.597.656		
Diferències					-293.244		2.612.964		-2.906.208		

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)											
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.	
1. Serveis públics bàsics											
2. Actua. protec. i prom. social											
3. Prod. béns públics car. pref.											
4. Actua. caire econòmic											
9. Actua. caràcter general											
0. Deute públic											
Total	18.499.306	16.546.571	89,4	35.045.877	25.313.111	100,0	72,2	17.715.455	70,0	7.597.656	

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig. rec. net.	Res. press.				
a. Operacions corrents	14.028.923	14.134.421	-105.498	1. Fons líquids de tresoreria			616.817
b. Altres operacions no financeres	10.956.444	11.144.190	-187.746	2. Drets pendents de cobrament			11.035.457
1. Total operacions no financeres (a + b)	24.985.367	25.278.611	-293.244	- del pressupost corrent			4.691.448
2. Actius financers	34.500	34.500		- de pressuposts tancats			6.321.491
3. Passius financers				- d'operacions no pressupostàries			22.518
Resultat pressupostari de l'exercici	25.019.867	25.313.111	-293.244	(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva			
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals				3. Obligacions pendents de pagament			8.762.829
5. Desviacions negatives de l'exercici			65.327	- del pressupost corrent			7.597.656
6. Desviacions positives de l'exercici				- de pressuposts tancats			988.289
Resultat pressupostari ajustat			-227.917	- d'operacions no pressupostàries			176.884
				(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva			
				I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)			2.889.445

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	2.464.055	-3.695	2.460.361	1.576.792	883.569
2010	1.485.688	-460	1.485.228	671.435	813.793
2009	3.213.208		3.213.208	419.878	2.793.330
2008	953.923		953.923	3.103	950.820
2007 i ant.	879.979		879.979		879.979
Total	8.996.854	-4.155	8.992.699	2.671.208	6.321.491
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	4.802.714	-22.908	4.779.806	4.766.468	13.339
2010	469.926	-290	469.636	453.643	15.993
2009	182.191	-10.000	172.191	66.680	105.510
2008					
2007 i ant.	853.447		853.447		853.447
Total	6.308.278	-33.198	6.275.080	5.286.791	988.289

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	72,2	%
2 Realització pagaments	70,0	%
3 Despeses per habitant	62,1	EUR/h.
4 Inversió per habitant	27,3	EUR/h.
5 Esforç inversor	44,0	%
6 Termini de pagament	125,8	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	71,4	%
8 Realització de cobraments	81,2	%
9 Autonomia	56,2	%
10 Autonomia fiscal		%
11 Termini de cobrament	8,3	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	-0,6	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	-1.212,4	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	84,3	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	29,7	%

Institució Municipal de Turisme					Aj. Palma					
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes										
2. Imposts indirectes										
3. Taxes i altres ingressos										
4. Transferències corrents	473.500	32.293	6,8	505.793	504.660	76,8	99,8	504.660	100,0	
5. Ingressos patrimonials					224	0,0		224	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital		152.629		152.629	152.629	23,2	100,0	152.629	100,0	
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total ingressos	473.500	184.922	39,1	658.422	657.512	100,0	99,9	657.512	100,0	
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	85.625	197.954	231,2	283.579	281.908	43,8	99,4	281.908	100,0	
2. Compra béns i serveis	387.375	-165.161	-42,6	222.214	222.214	34,5	100,0	222.214	100,0	
3. Interessos										
4. Transferències corrents										
6. Inversions reals	500	-500	-100,0							
7. Transferències capital		139.239		139.239	139.239	21,6	100,0	139.239	100,0	
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total despeses	473.500	171.532	36,2	645.032	643.361	100,0	99,7	643.361	100,0	
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final		(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.
Total ingressos	473.500	184.922	39,1	658.422	657.512		99,9	657.512	100,0	
Total despeses	473.500	171.532	36,2	645.032	643.361		99,7	643.361	100,0	
Diferències		13.390		13.390	14.151			14.151		

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics										
2. Actua. protec. i prom. social										
3. Prod. béns públics car. pref.										
4. Actua. caire econòmic	473.500	171.532	36,2	645.032	643.361	100,0	99,7	643.361	100,0	
9. Actua. caràcter general										
0. Deute públic										
Total	473.500	171.532	36,2	645.032	643.361	100,0	99,7	643.361	100,0	

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig. rec. net.	Res. press.
a. Operacions corrents	504.883	504.122	761
b. Altres operacions no financeres	152.629	139.239	13.390
1. Total operacions no financeres (a + b)	657.512	643.361	14.151
2. Actius financers			
3. Passius financers			
Resultat pressupostari de l'exercici	657.512	643.361	14.151
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			14.151

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
I. Fons líquids de tresoreria	18.781
2. Drets pendents de cobrament	
- del pressupost corrent	
- de pressuposts tancats	
- d'operacions no pressupostàries	
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	
3. Obligacions pendents de pagament	18.781
- del pressupost corrent	
- de pressuposts tancats	
- d'operacions no pressupostàries	18.781
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	
II. Saldos de dubtos cobrament	
III. Excés de finançament afectat	
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)	

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	40.000		40.000	40.000	
2010					
2009					
2008					
2007 i ant.					
Total	40.000		40.000	40.000	
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	163.130		163.130	163.130	
2010	870		870	870	
2009	8.700	-3.480	5.220	5.220	
2008					
2007 i ant.					
Total	172.700	-3.480	169.220	169.220	

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	99,7	%
2 Realització pagaments	100,0	%
3 Despeses per habitant	1,6	EUR/h.
4 Inversió per habitant	0,3	EUR/h.
5 Esforç inversor	21,6	%
6 Termini de pagament		Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	99,9	%
8 Realització de cobraments	100,0	%
9 Autonomia	102,3	%
10 Autonomia fiscal		%
11 Termini de cobrament		Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	0,0	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	#jDIV/0!	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	100,0	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	100,0	%

Institució Municipal d'Innovació					Aj. Palma					
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes										
2. Imposts indirectes										
3. Taxes i altres ingressos	235.411			235.411	321.808	2,4	136,7	222.827	69,2	98.982
4. Transferències corrents	8.230.068			8.230.068	7.959.953	59,9	96,7	5.219.652	65,6	2.740.300
5. Ingressos patrimonials					586	0,0		586	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	4.650.932	1.502.905	32,3	6.153.837	4.929.678	37,1	80,1	2.842.295	57,7	2.087.383
8. Variació actius financers	60.000	27.100	45,2	87.100	87.072	0,7	100,0	27.850	32,0	59.222
9. Variació passius financers										
Total ingressos	13.176.411	1.530.005	11,6	14.706.417	13.299.097	100,0	90,4	8.313.210	62,5	4.985.887
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	4.497.156			4.497.156	3.889.457	29,3	86,5	3.687.053	94,8	202.404
2. Compra béns i serveis	3.331.159	4.128.611	123,9	7.459.770	7.214.801	54,3	96,7	2.758.823	38,2	4.455.978
3. Interessos	637.165	-636.315	-99,9	89	702	0,0	82,7	702	100,0	
4. Transferències corrents										
6. Inversions reals	4.650.932	-1.989.390	-42,8	2.661.542	2.087.383	15,7	78,4	292.374	14,0	1.795.009
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers	60.000	27.100	45,2	87.100	87.072	0,7	100,0	87.071	100,0	0
9. Variació passius financers										
Total despeses	13.176.411	1.530.005	11,6	14.706.417	13.279.414	100,0	90,3	6.826.023	51,4	6.453.391
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	13.176.411	1.530.005	11,6	14.706.417	13.299.097	90,4	8.313.210	62,5	4.985.887	
Total despeses	13.176.411	1.530.005	11,6	14.706.417	13.279.414	90,3	6.826.023	51,4	6.453.391	
Diferències					19.683		1.487.187		-1.467.504	

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics										
2. Actua. protec. i prom. social										
3. Prod. béns públics car.pref.										
4. Actua. caire econòmic										
9. Actua. caràcter general	13.176.411	1.530.005	11,6	14.706.417	13.279.414	100,0	90,3	6.826.023	51,4	6.453.391
0. Deute públic										
Total	13.176.411	1.530.005	11,6	14.706.417	13.279.414	100,0	90,3	6.826.023	51,4	6.453.391

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
	Dret rec. nets	Oblig. rec. net.	Res. press.		
a. Operacions corrents	8.282.347	11.104.960	-2.822.612	1. Fons líquids de tresoreria	170.985
b. Altres operacions no financeres	4.929.678	2.087.383	2.842.295	2. Drets pendents de cobrament	6.700.496
1. Total operacions no financeres (a + b)	13.212.025	13.192.342	19.683	- del pressupost corrent	4.985.887
2. Actius financers	87.072	87.072		- de pressuposts tancats	1.631.655
3. Passius financers				- d'operacions no pressupostàries	82.954
Resultat pressupostari de l'exercici	13.299.097	13.279.414	19.683	(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals				3. Obligacions pendents de pagament	6.809.514
5. Desviacions negatives de l'exercici				- del pressupost corrent	6.453.391
6. Desviacions positives de l'exercici				- de pressuposts tancats	278.470
Resultat pressupostari ajustat			19.683	- d'operacions no pressupostàries	77.653
				(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	
				I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	61.967

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	9.084.609		9.084.609	8.509.433	575.177
2010	2.143.504		2.143.504	1.347.314	796.190
2009	83.167		83.167		83.167
2008	67.461		67.461		67.461
2007 i ant.	109.977		109.977	316	109.661
Total	11.488.718		11.488.718	9.857.063	1.631.655
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	4.367.628	-35.679	4.331.949	4.053.599	278.350
2010	123.509	-304	123.205	123.205	0
2009	6.008.354	-26	6.008.328	6.008.208	120
2008	1.001.368		1.001.368	1.001.368	
2007 i ant.	3.875	-3.875			
Total	11.504.734	-39.884	11.464.850	11.186.380	278.470

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	90,3	%
2 Realització pagaments	51,4	%
3 Despeses per habitant	32,6	EUR/h.
4 Inversió per habitant	5,1	EUR/h.
5 Esforç inversor	15,7	%
6 Termini de pagament	245,3	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	90,4	%
8 Realització de cobraments	62,5	%
9 Autonomia	62,9	%
10 Autonomia fiscal		%
11 Termini de cobrament	112,3	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	0,1	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	31,8	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	97,6	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	85,8	%

Institut Municipal de Coordinació d'Obres Viàries Aj. Palma

LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ			EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes										
2. Imposts indirectes										
3. Taxes i altres ingressos										
4. Transferències corrents	375.933			375.933	282.656	98,6	75,2	271.845	96,2	10.811
5. Ingressos patrimonials					4.071	1,4		4.071	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total ingressos	375.933			375.933	286.726	100,0	76,3	275.916	96,2	10.811
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	345.933			345.933	306.179	95,8	88,5	299.423	97,8	6.756
2. Compra béns i serveis	28.000			28.000	13.531	4,2	48,3	13.531	100,0	
3. Interessos										
4. Transferències corrents										
6. Inversions reals	2.000			2.000						
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total despeses	375.933			375.933	319.710	100,0	85,0	312.955	97,9	6.756
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	375.933			375.933	286.726		76,3	275.916	96,2	10.811
Total despeses	375.933			375.933	319.710		85,0	312.955	97,9	6.756
Diferències					-32.984			-37.039		4.055

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ			EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	375.933			375.933	319.710	100,0	85,0	312.955	97,9	6.756
2. Actua. protec. i prom. social										
3. Prod.béns públics car.pref.										
4. Actua. caire econòmic										
9. Actua. caràcter general										
0. Deute públic										
Total	375.933			375.933	319.710	100,0	85,0	312.955	97,9	6.756

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	286.726	319.710	-32.984
b. Altres operacions no financeres			
1. Total operacions no financeres (a + b)	286.726	319.710	-32.984
2. Actius financers			
3. Passius financers			
Resultat pressupostari de l'exercici	286.726	319.710	-32.984
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			-32.984

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
1. Fons líquids de tesoreria	217.188
2. Drets pendents de cobrament	10.811
- del pressupost corrent	10.811
- de pressuposts tancats	
- d'operacions no pressupostàries	
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	
3. Obligacions pendents de pagament	217.878
- del pressupost corrent	6.756
- de pressuposts tancats	
- d'operacions no pressupostàries	211.122
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	
I. Romanent de tesoreria total (1 + 2 - 3)	10.120
II. Saldos de dubts cobrament	
III. Excés de finançament afectat	
IV. Romanent de tesoreria per a despeses grals. (I-II-III)	10.120

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011					
2010					
2009					
2008					
2007 i ant.					
Total					
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	6.572		6.572	6.572	
2010					
2009					
2008					
2007 i ant.					
Total	6.572		6.572	6.572	

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	85,0	%
2 Realització pagaments	97,9	%
3 Despeses per habitant	0,8	EUR/h.
4 Inversió per habitant		EUR/h.
5 Esforç inversor		Dies
6 Termini de pagament		Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	76,3	%
8 Realització de cobraments	96,2	%
9 Autonomia	100,0	%
10 Autonomia fiscal		%
11 Termini de cobrament		Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	-0,1	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tesoreria	-325,9	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	100,0	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	# DIV/0!	%

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

Patronat Municipal de Reallotjament i Reinserció Social Aj. Palma										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes										
2. Imposts indirectes										
3. Taxes i altres ingressos					417	0,1		417	100,0	
4. Transferències corrents	634.300			634.300	570.917	95,6	90,0	556.917	97,5	14.000
5. Ingressos patrimonials	10.000			10.000	25.965	4,3	259,7	25.965	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	30.700			30.700						
8. Variació actius financers		367.451		367.451						
9. Variació passius financers										
Total ingressos	675.000	367.451	54,4	1.042.451	597.298	100,0	57,3	583.298	97,7	14.000
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	478.700			478.700	417.248	54,3	87,2	409.682	98,2	7.566
2. Compra béns i serveis	87.600			87.600	84.694	11,0	96,7	54.975	64,9	29.719
3. Interessos										
4. Transferències corrents	73.000			73.000	54.228	7,1	74,3	39.324	72,5	14.904
6. Inversions reals	35.700	301.582	844,8	337.282	172.051	22,4	51,0	166.482	96,8	5.569
7. Transferències capital		65.869		65.869	40.123	5,2	60,9	22.573	56,3	17.551
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total despeses	675.000	367.451	54,4	1.042.451	768.344	100,0	73,7	693.035	90,2	75.309
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	675.000	367.451	54,4	1.042.451	597.298		57,3	583.298	97,7	14.000
Total despeses	675.000	367.451	54,4	1.042.451	768.344		73,7	693.035	90,2	75.309
Diferències					-171.046			-109.737		-61.309

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics										
2. Actua. protec. i prom. social	675.000	367.451	54,4	1.042.451	768.344	100,0	73,7	693.035	90,2	75.309
3. Prod. béns públics car. pref.										
4. Actua. caire econòmic										
9. Actua. caràcter general										
0. Deute públic										
Total	675.000	367.451	54,4	1.042.451	768.344	100,0	73,7	693.035	90,2	75.309

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
	Dret rec. nets	Oblig. rec. net.	Res. press.		
a. Operacions corrents	597.298	556.170	41.129	1. Fons líquids de tresoreria 70.342	
b. Altres operacions no financeres		212.174	-212.174	2. Drets pendents de cobrament 193.125	
1. Total operacions no financeres (a + b)	597.298	768.344	-171.046	- del pressupost corrent 14.000	
2. Actius financers				- de pressuposts tancats 179.125	
3. Passius financers				- d'operacions no pressupostàries	
Resultat pressupostari de l'exercici	597.298	768.344	-171.046	(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva 58.181	
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals				3. Obligacions pendents de pagament	
5. Desviacions negatives de l'exercici			212.174	- del pressupost corrent 75.309	
6. Desviacions positives de l'exercici				- de pressuposts tancats	
Resultat pressupostari ajustat			41.129	- d'operacions no pressupostàries 14.545	
				(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva 31.672	
				I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3) 205.285	
				II. Saldos de dubts cobrament	
				III. Excés de finançament afectat 155.276	
				IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III) 50.009	

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	211.877		211.877	149.752	62.125
2010	117.000		117.000		117.000
2009	31.030		31.030	31.030	
2008					
2007 i ant.					
Total	359.907		359.907	180.783	179.125
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	143.060		143.060	143.060	
2010					
2009					
2008					
2007 i ant.					
Total	143.060		143.060	143.060	

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	73,7	%
2 Realització pagaments	90,2	%
3 Despeses per habitant	1,9	EUR/h.
4 Inversió per habitant	0,5	EUR/h.
5 Esforç inversor	27,6	%
6 Termini de pagament	50,2	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	57,3	%
8 Realització de cobraments	97,7	%
9 Autonomia	100,0	%
10 Autonomia fiscal		%
11 Termini de cobrament		Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	0,1	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	82,2	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	100,0	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	50,2	%

PALMA. FUNDACIÓ LLEGAT WEYLER

Fundació Llegat Weyler	Aj. Palma	Illa: Mallorca	Codi: 07914	Exercici: 2012
			Tipus: org. autòn.	Població: 407.648

BALANÇ DE SITUACIÓ (Imports en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat			A) Fons propis		5.324
I. Inversions destinades a l'ús general			I. Patrimoni		-167.315
II. Immobilitzat immaterial			II. Reserves		
III. Immobilitzat material			III. Resultats d'exercicis anteriors	82.229	172.634
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	-82.229	5
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents			C) Creditors a llarg termini		
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini		
C) Actiu circulant	4.083	204.623	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	4.083	199.298
II. Deutors		200.540	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals			II. Altres deutes a curt termini		
IV. Tresoreria	4.083	4.083	III. Creditors	4.083	199.298
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	4.083	204.623	Total passiu	4.083	204.623

COMpte DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (Imports en euros)					
DESPESES	Corrent	Anterior	INGRESSOS	Corrent	Anterior
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis		
2. Aprovisionaments			a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis		
b) Consum de materies primeres i altres mat.consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària		
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.			a) Ingressos tributaris		
a) Despeses de personal			b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	0	5
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat			a) Reintegracions		
d) Variació provisions de tràfic			b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió			c) Altres ingressos de gestió		
f) Despeses financeres i similars			d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	0	5
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions			h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents			5. Transferències i subvencions		
b) Transferències i subvencions de capital			a) Transferències corrents		
5. Pèrdues i despeses extraordinàries	200.540		b) Subvencions corrents		
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital		
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital		
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris	118.311	
d) Despeses extraordinàries	200.540		a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis			b) Beneficis per operacions d'endeutament		
Estalvi		5	c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis	118.311	
			Desestalvi	82.229	

ESTAT DE TRESORERIA (Imports en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa					1. Liquiditat immediata	100,0	%
Bancs comptes operatius	4.083	0	0	4.083	2. Solvència a curt termini	100,0	%
Bancs restringits recapt.					3. Endeutament per habitant		EUR/h.
Caixa restringida					Altres indicadors calculats per l'SCIB:		
Bancs restringits pag.					4. Fons de maniobra (actiu circulat - passiu circulat)		EUR
Bancs comptes financers					5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	100,0	%
Altres					6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	100,0	%
Totals	4.083	0	0	4.083	7. Cost financer		%
					8. Despesa de personal sobre ingressos		%

ESTAT DEL DEUTE (Imports en euros)							
	Pendent 01/01/12			Variacions		Pendent 31/12/12	
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total	
Totals							

Fundació Llegat Weyler						Aj. Palma					
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)											
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.	
1. Imposts directes											
2. Imposts indirectes											
3. Taxes i altres ingressos											
4. Transferències corrents											
5. Ingressos patrimonials					0	100,0		0	100,0		
6. Alienació inversions reals											
7. Transferències capital											
8. Variació actius financers											
9. Variació passius financers											
Total ingressos					0	100,0		0	100,0		
CAPÍTOLS DESPESES	PREVISIÓ				EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.	
1. Remuneració personal											
2. Compra béns i serveis											
3. Interessos											
4. Transferències corrents											
6. Inversions reals											
7. Transferències capital											
8. Variació actius financers											
9. Variació passius financers											
Total despeses											
SITUACIÓ ECONÒMICA											
SITUACIÓ ECONÒMICA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(b)	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos					0			0	100,0		
Total despeses											
Diferències					0			0			

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)											
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.	
1. Serveis públics bàsics											
2. Actua. protec. i prom. social											
3. Prod. béns públics car. pref.											
4. Actua. caire econòmic											
9. Actua. caràcter general											
0. Deute públic											
Total											

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)					ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)				
	Dret rec. nets	Oblig. rec.net.	Res. press.						
a. Operacions corrents	0		0		1. Fons líquids de tresoreria				4.083
b. Altres operacions no financeres					2. Drets pendents de cobrament				
1. Total operacions no financeres (a + b)	0		0		- del pressupost corrent				
2. Actius financers					- de pressuposts tancats				
3. Passius financers					- d'operacions no pressupostàries				
Resultat pressupostari de l'exercici	0		0		(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva				
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals					3. Obligacions pendents de pagament				4.083
5. Desviacions negatives de l'exercici					- del pressupost corrent				
6. Desviacions positives de l'exercici					- de pressuposts tancats				
Resultat pressupostari ajustat			0		- d'operacions no pressupostàries				4.083
					(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva				
					I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)				
					II. Saldos de dubtós cobrament				
					III. Excés de finançament afectat				
					IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)				

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011					
2010					
2009					
2008	200.540	-200.540			
2007 i ant.					
Total	200.540	-200.540			
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011					
2010	197.988	-197.988			
2009					
2008					
2007 i ant.	1.311	-1.311			
Total	199.298	-199.298			

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)			
1 Execució pressupost de despeses			%
2 Realització pagaments			%
3 Despeses per habitant			EUR/h.
4 Inversió per habitant			EUR/h.
5 Esforç inversor			%
6 Termini de pagament			Dies
7 Execució pressupost d'ingressos			%
8 Realització de cobraments			%
9 Autonomia			%
10 Autonomia fiscal			%
11 Termini de cobrament			Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant			EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria			%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats			%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats			%

Patronat Municipal de l'Habitatge						Aj. Palma					
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)											
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.	
1. Imposts directes											
2. Imposts indirectes											
3. Taxes i altres ingressos	77.077	24.432	31,7	101.509	149.383	7,5	147,2	149.383	100,0		
4. Transferències corrents	1.269.454	46.334	3,6	1.315.788	1.034.334	51,9	78,6	634.334	61,3	400.000	
5. Ingressos patrimonials	617.419			617.419	667.006	33,5	108,0	667.006	100,0		
6. Alienació inversions reals					14.400	0,7		14.400	100,0		
7. Transferències capital	133.000	252.997	190,2	385.997	126.389	6,3	32,7	60.533	47,9	65.856	
8. Variació actius financers	48.081			48.081							
9. Variació passius financers											
Total ingressos	2.145.031	323.763	15,1	2.468.794	1.991.511	100,0	80,7	1.525.655	76,6	465.856	
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.	
1. Remuneració personal	771.593			771.593	700.013	35,4	90,7	685.894	98,0	14.119	
2. Compra béns i serveis	967.357	70.766	7,3	1.038.123	960.252	48,6	92,5	379.925	39,6	580.327	
3. Interessos											
4. Transferències corrents	225.000			225.000	189.040	9,6	84,0	159.101	84,2	29.939	
6. Inversions reals	133.000	60.533	45,5	193.533	111.533	5,6	57,6	60.533	54,3	51.000	
7. Transferències capital		192.465		192.465	14.856	0,8	7,7			14.856	
8. Variació actius financers	48.081			48.081							
9. Variació passius financers											
Total despeses	2.145.031	323.763	15,1	2.468.794	1.975.694	100,0	80,0	1.285.453	65,1	690.241	
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.		
Total ingressos	2.145.031	323.763	15,1	2.468.794	1.991.511	80,7	1.525.655	76,6	465.856		
Total despeses	2.145.031	323.763	15,1	2.468.794	1.975.694	80,0	1.285.453	65,1	690.241		
Diferències					15.817		240.202		-224.385		

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)											
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.	
1. Serveis públics bàsics	2.145.031	323.763	15,1	2.468.794	1.975.694	100,0	80,0	1.285.453	65,1	690.241	
2. Actua. protec. i prom. social											
3. Prod.béns públics car.pref.											
4. Actua. caire econòmic											
9. Actua. caràcter general											
0. Deute públic											
Total	2.145.031	323.763	15,1	2.468.794	1.975.694	100,0	80,0	1.285.453	65,1	690.241	

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.	
a. Operacions corrents	1.850.723	1.849.305	1.417	
b. Altres operacions no financeres	140.789	126.389	14.400	
1. Total operacions no financeres (a + b)	1.991.511	1.975.694	15.817	
2. Actius financers				
3. Passius financers				
Resultat pressupostari de l'exercici	1.991.511	1.975.694	15.817	
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals				
5. Desviacions negatives de l'exercici				
6. Desviacions positives de l'exercici				
Resultat pressupostari ajustat			15.817	

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)		
1. Fons líquids de tresoreria		187.165
2. Drets pendents de cobrament		1.296.532
- del pressupost corrent		465.856
- de pressuposts tancats		830.676
- d'operacions no pressupostàries		
(i) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva		
3. Obligacions pendents de pagament		1.439.916
- del pressupost corrent		690.241
- de pressuposts tancats		693.607
- d'operacions no pressupostàries		56.069
(j) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva		
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)		43.781
II. Saldos de dubtós cobrament		17.866
III. Excés de finançament afectat		
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-III)		25.914

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	608.250		608.250	346.722	261.528
2010	48.695		48.695		48.695
2009	73.606		73.606		73.606
2008	400.000		400.000		400.000
2007 i ant.	47.676	-829	46.847		46.847
Total	1.178.226	-829	1.177.398	346.722	830.676
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	718.181	-1.231	716.950	532.510	184.440
2010	1.400	-307	1.093	1.093	
2009	159.336	-1.476	157.860	16.003	141.858
2008	134.111	-185	133.925		133.925
2007 i ant.	233.384		233.384		233.384
Total	1.246.411	-3.199	1.243.212	549.606	693.607

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	80,0	%
2 Realització pagaments	65,1	%
3 Despeses per habitant	4,9	EUR/h.
4 Inversió per habitant	0,3	EUR/h.
5 Esforç inversor	6,4	%
6 Termini de pagament	215,0	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	80,7	%
8 Realització de cobraments	76,6	%
9 Autonomia	97,4	%
10 Autonomia fiscal		%
11 Termini de cobrament		Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	0,0	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	61,0	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	44,2	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	29,4	%

Patronat Municipal d'Escoles d'Infants (PMEI)					Aj. Palma					
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)					EXECUCIÓ					
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ			Definitiva	Liquidació	EXECUCIÓ				
	Inicial	Modificació	(a)			(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes										
2. Imposts indirectes										
3. Taxes i altres ingressos	588.951			588.951	846.345	13,3	143,7	846.345	100,0	
4. Transferències corrents	6.794.633			6.794.633	5.498.127	86,3	80,9	4.208.127	76,5	1.290.000
5. Ingressos patrimonials	50			50	11	0,0	21,7	11	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	105.000			105.000	23.240	0,4	22,1			23.240
8. Variació actius financers	11.000	116.863	1.062,4	127.863	2.500	0,0	2,0	417	16,7	2.083
9. Variació passius financers										
Total ingressos	7.499.634	116.863	1,6	7.616.496	6.370.223	100,0	83,6	5.054.900	79,4	1.315.323
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	3.962.030	-223.379	-5,6	3.738.651	3.176.363	49,0	85,0	3.124.417	98,4	51.946
2. Compra béns i serveis	3.124.703	217.246	7,0	3.341.950	2.987.114	46,1	89,4	1.811.058	60,6	1.176.055
3. Interessos										
4. Transferències corrents	296.900			296.900	182.835	2,8	61,6	160.461	87,8	22.374
6. Inversions reals	105.000	122.996	117,1	227.996	127.836	2,0	56,1	70.386	55,1	57.450
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers	11.000			11.000	2.500	0,0	22,7	2.500	100,0	
9. Variació passius financers										
Total despeses	7.499.634	116.863	1,6	7.616.496	6.476.647	100,0	85,0	5.168.822	79,8	1.307.825
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	7.499.634	116.863	1,6	7.616.496	6.370.223		83,6	5.054.900	79,4	1.315.323
Total despeses	7.499.634	116.863	1,6	7.616.496	6.476.647		85,0	5.168.822	79,8	1.307.825
Diferències					-106.424			-113.922		7.498

Percentatges (a) index de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)					EXECUCIÓ					
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ			Definitiva	Liquidació	EXECUCIÓ				
	Inicial	Modificació	(a)			(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics										
2. Actua. protec. i prom. social										
3. Prod. béns públics car. pref.	7.499.634	116.863	1,6	7.616.496	6.476.647	100,0	85,0	5.168.822	79,8	1.307.825
4. Actua. caire econòmic										
9. Actua. caràcter general										
0. Deute públic										
Total	7.499.634	116.863	1,6	7.616.496	6.476.647	100,0	85,0	5.168.822	79,8	1.307.825

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig. rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	6.344.483	6.346.311	-1.828
b. Altres operacions no financeres	23.240	127.836	-104.596
1. Total operacions no financeres (a + b)	6.367.723	6.474.147	-106.424
2. Actius financers	2.500	2.500	
3. Passius financers			
Resultat pressupostari de l'exercici	6.370.223	6.476.647	-106.424
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			104.596
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			-1.828

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
1. Fons líquids de tresoreria	123.582
2. Drets pendents de cobrament	2.192.956
- del pressupost corrent	1.315.323
- de pressuposts tancats	929.678
- d'operacions no pressupostàries	
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	52.046
3. Obligacions pendents de pagament	2.296.599
- del pressupost corrent	1.307.825
- de pressuposts tancats	908.329
- d'operacions no pressupostàries	82.043
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	1.599
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	19.938
II. Saldos de dubtós cobrament	
III. Excés de finançament afectat	12.267
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)	7.672

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	854.352		854.352	853.723	629
2010	362.000		362.000		362.000
2009	638.363		638.363	71.314	567.049
2008					
2007 i ant.					
Total	1.854.715		1.854.715	925.037	929.678
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	857.492		857.492	775.196	82.296
2010	825.619		825.619		825.619
2009	1.295	-1.295			
2008	5.197	-4.988	209		209
2007 i ant.	205		205		205
Total	1.689.808	-6.283	1.683.525	775.196	908.329

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)	
1 Execució pressupost de despeses	85,0 %
2 Realització pagaments	79,8 %
3 Despeses per habitant	15,9 EUR/h.
4 Inversió per habitant	0,3 EUR/h.
5 Esforç inversor	2,0 %
6 Termini de pagament	144,5 Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	83,6 %
8 Realització de cobraments	79,4 %
9 Autonomia	99,6 %
10 Autonomia fiscal	%
11 Termini de cobrament	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	-23,8 %
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	46,0 %
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	49,9 %

Patronat Municipal d'Iluminació Ornamental Aj. Palma										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ			EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes					99	0,1		99	100,0	
2. Imposts indirectes					91.921	48,5	61,8	91.921	100,0	
3. Taxes i altres ingressos					1	0,0		1	100,0	
4. Transferències corrents	148.800			148.800						
5. Ingressos patrimonials										
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital	200.000	338.715	169,4	538.715	97.478	51,4	18,1	97.478	100,0	
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total ingressos	348.800	338.715	97,1	687.515	189.499	100,0	27,6	189.499	100,0	
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	62.100	3.055	4,9	65.155	52.388	30,9	80,4	52.388	100,0	
2. Compra béns i serveis	86.700	-3.055	-3,5	83.645	2.495	1,5	3,0	2.495	100,0	
3. Interessos										
4. Transferències corrents										
6. Inversions reals	200.000	338.715	169,4	538.715	114.452	67,6	21,2	114.452	100,0	
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total despeses	348.800	338.715	97,1	687.515	169.335	100,0	24,6	169.335	100,0	
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final		(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.
Total ingressos	348.800	338.715	97,1	687.515	189.499		27,6	189.499	100,0	
Total despeses	348.800	338.715	97,1	687.515	169.335		24,6	169.335	100,0	
Diferències					20.164			20.164		

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ			EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	348.800	338.715	97,1	687.515	169.335	100,0	24,6	169.335	100,0	
2. Actua. protec. i prom. social										
3. Prod. béns públics car.pref.										
4. Actua. caire econòmic										
9. Actua. caràcter general										
0. Deute públic										
Total	348.800	338.715	97,1	687.515	169.335	100,0	24,6	169.335	100,0	

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	92.021	54.883	37.138
b. Altres operacions no financeres	97.478	114.452	-16.974
1. Total operacions no financeres (a + b)	189.499	169.335	20.164
2. Actius financers			
3. Passius financers			
Resultat pressupostari de l'exercici	189.499	169.335	20.164
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			20.164

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)		
I. Fons líquids de tresoreria		7.131
2. Drets pendents de cobrament		
- del pressupost corrent		
- de pressuposts tancats		
- d'operacions no pressupostàries		
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva		
3. Obligacions pendents de pagament		7.131
- del pressupost corrent		
- de pressuposts tancats		
- d'operacions no pressupostàries		7.131
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva		
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)		
II. Saldos de dubtos cobrament		
III. Excés de finançament afectat		
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)		

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	40.799	-23.733	17.066	17.066	
2010					
2009					
2008					
2007 i ant.					
Total	40.799	-23.733	17.066	17.066	
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	2.104		2.104	2.104	
2010	19.592		19.592	19.592	
2009					
2008					
2007 i ant.					
Total	21.696		21.696	21.696	

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	24,6	%
2 Realització pagaments	100,0	%
3 Despeses per habitant	0,4	EUR/h.
4 Inversió per habitant	0,3	EUR/h.
5 Esforç inversor	67,6	%
6 Termini de pagament		Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	27,6	%
8 Realització de cobraments	100,0	%
9 Autonomia	48,6	%
10 Autonomia fiscal		%
11 Termini de cobrament		Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	0,1	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	#jDIV/0!	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	100,0	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	100,0	%

POLLENÇA. PATRONAT DE LA RESIDÈNCIA SOCIAL SANTO DOMINGO

Patronat de la Residencia Social Santo Domingo	Aj. Pollença	Illa: Mallorca	Codi: 07888	Exercici: 2012
			Tipus: org. autòn.	Població: 16.191

BALANÇ DE SITUACIÓ (importos en euros)					
ACTIU	Saldo		PASSIU	Saldo	
	Corrent	Anterior		Corrent	Anterior
A) Immobilitzat			A) Fons propis	159.720	-31.819
I. Inversions destinades a l'ús general			I. Patrimoni	-6.209	-6.209
II. Immobilitzat immaterial			II. Reserves		
III. Immobilitzat material			III. Resultats d'exercicis anteriors	-25.610	191.328
IV. Inversions gestionades			IV. Resultat de l'exercici	191.538	-216.938
V. Patrimoni públic del sòl			B) Provisions per a riscos i despeses		
VI. Inversions financeres permanents			C) Creditors a llarg termini		
VII. Deutors pressupostaris a llarg termini			I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
B) Despeses a distribuir en diversos exercicis			II. Altres deutes a llarg termini		
C) Actiu circulant	186.990	20.006	III. Desemborsaments pendents sobre accions no exigides		
I. Existències			D) Creditors a curt termini	27.270	51.824
II. Deutors	151.426	38	I. Emissions d'obligacions i altres valors negociables		
III. Inversions financeres temporals	437	437	II. Altres deutes a curt termini	180	180
IV. Tresoreria	35.127	19.531	III. Creditors	27.090	51.645
V. Ajusts per periodificació			IV. Ajusts per periodificació		
Total actiu	186.990	20.006	Total passiu	186.990	20.006

COMPTÉ DEL RESULTAT ECONOMICOPATRIMONIAL (importos en euros)					
DESPESES	Corrent		INGRESSOS	Corrent	
	Anterior			Anterior	
1. Reducció d'existències de productes acabats i en curs			1. Vendes i prestacions de serveis		
2. Aprovisionaments			a) Vendes		
a) Consum de mercaderies			b) Prestacions de serveis		
b) Consum de matèries primeres i altres mat. consumibles			2. Augment d'existències de productes acabats i en curs		
c) Altres despeses externes			3. Ingressos de gestió ordinària	241.741	203.195
3. Despeses de funcionam. dels serveis i prestacions soc.	538.812	641.364	a) Ingressos tributaris	241.741	203.195
a) Despeses de personal	417.690	520.150	b) Ingressos urbanístics		
b) Prestacions socials			4. Altres ingressos de gestió ordinària	6	70
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat			a) Reintegraments		
d) Variació provisions de tràfic			b) Treballs realitzats per l'entitat		
e) Altres despeses de gestió	120.799	120.437	c) Altres ingressos de gestió		
f) Despeses financeres i similars	323	777	d) Ingressos de participacions en capital		
g) Variació de les provisions d'inversions financeres			e) Ingressos d'altres valors neg. i de crèdits de l'actiu imm.		
h) Diferències negatives de canvi			f) Altres interessos i ingressos similars	6	70
i) Despeses d'operacions d'intercanvi financer			g) Diferències positives de canvi		
4. Transferències i subvencions			h) Ingressos d'operacions d'intercanvi financer		
a) Transferències i subvencions corrents			5. Transferències i subvencions	488.603	221.161
b) Transferències i subvencions de capital			a) Transferències corrents	488.603	221.161
5. Pèrdues i despeses extraordinàries			b) Subvencions corrents		
a) Pèrdues procedents d'immobilitzat			c) Transferències de capital		
b) Variació de les provisions d'immobilitzat			d) Subvencions de capital		
c) Pèrdues per operacions d'endeutament			6. Beneficis i ingressos extraordinaris		
d) Despeses extraordinàries			a) Beneficis procedents d'immobilitzat		
e) Despeses i pèrdues d'altres exercicis			b) Beneficis per operacions d'endeutament		
			c) Ingressos extraordinaris		
			d) Ingressos i beneficis d'altres exercicis		
Estalvi	191.538		Desestalvi		216.938

ESTAT DE TRESORERIA (importos en euros)					INDICADORS FINANCERS		
Comptes	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final			
Caixa operativa	0	1.970	1.446	524	1. Liquiditat immediata	#jDIV/0!	%
Bancs comptes operatius	19.531	592.344	577.272	34.603	2. Solvència a curt termini	#jDIV/0!	%
Bancs restringits recapt.					3. Endeutament per habitant		EUR/h.
Caixa restringida		400	400		Altres indicadors calculats per l'SCIB:		
Bancs restringits pag.					4. Fons de maniobra (actiu circulat - passiu circulat)	159.719,6	EUR
Bancs comptes financers					5. Ràtio d'endeutament (passiu exigible / total)	14,6	%
Altres					6. Estructura endeutament (passiu exig. c/t / passiu exig.)	100,0	%
Totals	19.531	594.714	579.118	35.127	7. Cost financer		%
					8. Despesa de personal sobre ingressos	57,2	%

ESTAT DEL DEUTE (importos en euros)						
	Pendent 01/01/12			Pendent 31/12/12		
	Llarg termini	Curt termini	Total	Creacions	Amortització	Total
Totals						

Patronat de la Residencia Social Santo Domingo						Aj. Pollença					
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)											
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.	
1. Imposts directes											
2. Imposts indirectes											
3. Taxes i altres ingressos	262.418			262.418	241.086	33,0	91,9	241.086	100,0		
4. Transferències corrents	489.258			489.258	489.258	67,0	100,0	337.832	69,0	151.426	
5. Ingressos patrimonials											
6. Alienació inversions reals					6	0,0		6	100,0		
7. Transferències capital											
8. Variació actius financers											
9. Variació passius financers											
Total ingressos	751.675			751.675	730.350	100,0	97,2	578.925	79,3	151.426	
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.	
1. Remuneració personal	558.667			558.667	417.690	77,5	74,8	417.690	100,0		
2. Compra béns i serveis	190.445			190.445	120.894	22,4	63,5	112.799	93,3	8.095	
3. Interessos	2.564			2.564	323	0,1	12,6	323	100,0		
4. Transferències corrents											
6. Inversions reals											
7. Transferències capital											
8. Variació actius financers											
9. Variació passius financers											
Total despeses	751.675			751.675	538.906	100,0	71,7	530.811	98,5	8.095	
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.		
Total ingressos	751.675			751.675	730.350		97,2	578.925	79,3	151.426	
Total despeses	751.675			751.675	538.906		71,7	530.811	98,5	8.095	
Diferències					191.444			48.113		143.331	

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)											
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ						
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.	
1. Serveis públics bàsics											
2. Actua. protec. i prom. social	751.675			751.675	538.906	100,0	71,7	530.811	98,5	8.095	
3. Prod. béns públics car.pref.											
4. Actua. caire econòmic											
9. Actua. caràcter general											
0. Deute públic											
Total	751.675			751.675	538.906	100,0	71,7	530.811	98,5	8.095	

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				
	Dret rec. nets	Oblig.rec.net.	Res. press.	
a. Operacions corrents	730.350	538.906	191.444	
b. Altres operacions no financeres				
1. Total operacions no financeres (a + b)	730.350	538.906	191.444	
2. Actius financers				
3. Passius financers				
Resultat pressupostari de l'exercici	730.350	538.906	191.444	
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals				
5. Desviacions negatives de l'exercici				
6. Desviacions positives de l'exercici				
Resultat pressupostari ajustat			191.444	

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)				
1. Fons líquids de tresoreria				35.127
2. Drets pendents de cobrament				151.862
- del pressupost corrent				151.426
- de pressuposts tancats				
- d'operacions no pressupostàries				437
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva				
3. Obligacions pendents de pagament				27.270
- del pressupost corrent				8.095
- de pressuposts tancats				90
- d'operacions no pressupostàries				19.085
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva				
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)				159.720
II. Saldos de dubtós cobrament				
III. Excés de finançament afectat				
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)				159.720

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011					
2010					
2009					
2008					
2007 i ant.					
Total					
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	27.185		27.185	27.095	90
2010					
2009					
2008					
2007 i ant.					
Total	27.185		27.185	27.095	90

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)			
1 Execució pressupost de despeses	#DIV/0!	%	
2 Realització pagaments	#DIV/0!	%	
3 Despeses per habitant		EUR/h.	
4 Inversió per habitant		EUR/h.	
5 Esforç inversor	#DIV/0!	%	
6 Termini de pagament		Dies	
7 Execució pressupost d'ingressos	#DIV/0!	%	
8 Realització de cobraments	#DIV/0!	%	
9 Autonomia	#DIV/0!	%	
10 Autonomia fiscal	#DIV/0!	%	
11 Termini de cobrament		Dies	
12 Superàvit o dèficit per habitant		EUR/h.	
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	#DIV/0!	%	
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	#DIV/0!	%	
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	#DIV/0!	%	

Fundació Escola de Música de Pollença					Aj. Pollença					
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)					EXECUCIÓ					
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				Liquidació	EXECUCIÓ				
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva		(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes										
2. Imposts indirectes										
3. Taxes i altres ingressos	100.000			100.000	117.420	39,7	117,4	117.420	100,0	
4. Transferències corrents	177.700			177.700	178.000	60,2	100,2	155.694	87,5	22.306
5. Ingressos patrimonials					43	0,0		43	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total ingressos	277.700			277.700	295.463	100,0	106,4	273.157	92,5	22.306
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	266.848			266.848	243.638	95,7	91,3	243.638	100,0	
2. Compra béns i serveis	10.200			10.200	10.200	4,0	100,0	10.200	100,0	
3. Interessos	652			652	652	0,3	100,0	652	100,0	
4. Transferències corrents										
6. Inversions reals										
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total despeses	277.700			277.700	254.490	100,0	91,6	254.490	100,0	
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	277.700			277.700	295.463		106,4	273.157	92,5	22.306
Total despeses	277.700			277.700	254.490		91,6	254.490	100,0	
Diferències					40.973			18.667		22.306

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)					EXECUCIÓ					
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				Liquidació	EXECUCIÓ				
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva		(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics										
2. Actua. protec. i prom. social										
3. Prod. béns públics car. pref.	277.700			277.700	254.490	100,0	91,6	254.490	100,0	
4. Actua. caire econòmic										
9. Actua. caràcter general										
0. Deute públic										
Total	277.700			277.700	254.490	100,0	91,6	254.490	100,0	

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig. rec.net.	Res. press.
a. Operacions corrents	295.463	254.490	40.973
b. Altres operacions no financeres			
1. Total operacions no financeres (a + b)	295.463	254.490	40.973
2. Actius financers			
3. Passius financers			
Resultat pressupostari de l'exercici	295.463	254.490	40.973
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tesor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			40.973

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
1. Fons líquids de tresoreria	37.623
2. Drets pendents de cobrament	22.306
- del pressupost corrent	22.306
- de pressuposts tancats	
- d'operacions no pressupostàries	
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	
3. Obligacions pendents de pagament	23.727
- del pressupost corrent	
- de pressuposts tancats	53
- d'operacions no pressupostàries	27.821
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva	4.146
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	36.202
II. Saldos de dubtós cobrament	
III. Excés de finançament afectat	
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)	36.202

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	9.606		9.606	9.606	
2010	356	-356			
2009					
2008					
2007 i ant.					
Total	9.962	-356	9.606	9.606	
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011					
2010					
2009	53		53		53
2008					
2007 i ant.					
Total	53		53		53

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	91,6	%
2 Realització pagaments	100,0	%
3 Despeses per habitant	15,7	EUR/h.
4 Inversió per habitant		EUR/h.
5 Esforç inversor		%
6 Termini de pagament		Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	106,4	%
8 Realització de cobraments	92,5	%
9 Autonomia	39,8	%
10 Autonomia fiscal	39,7	%
11 Termini de cobrament		Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	2,5	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	113,2	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats		%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	96,4	%

Institució Municipal de Ràdio Pollença					Aj. Pollença					
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)										
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes										
2. Imposts indirectes										
3. Taxes i altres ingressos	16.000			16.000	670	0,7	4,2	200	29,9	470
4. Transferències corrents	106.687			106.687	94.134	99,2	88,2	42.349	45,0	51.786
5. Ingressos patrimonials					52	0,1		52	100,0	
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total ingressos	122.687			122.687	94.856	100,0	77,3	42.601	44,9	52.256
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	76.856			76.856	76.196	72,8	99,1	76.196	100,0	
2. Compra béns i serveis	35.832			35.832	26.409	25,2	73,7	18.094	68,5	8.315
3. Interessos										
4. Transferències corrents	2.000			2.000	2.000	1,9	100,0	2.000	100,0	
6. Inversions reals										
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total despeses	114.687			114.687	104.606	100,0	91,2	96.290	92,1	8.315
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final	(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.	
Total ingressos	122.687			122.687	94.856	77,3	42.601	44,9	52.256	
Total despeses	114.687			114.687	104.606	91,2	96.290	92,1	8.315	
Diferències	8.000			8.000	-9.749		-53.689		43.940	

Percentatges: (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics	114.687			114.687	104.606	100,0	91,2	96.290	92,1	8.315
2. Actua. protec. i prom. social										
3. Prod. béns públics car. pref.										
4. Actua. caire econòmic										
9. Actua. caràcter general										
0. Deute públic										
Total	114.687			114.687	104.606	100,0	91,2	96.290	92,1	8.315

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)			
	Dret rec. nets	Oblig. rec. net.	Res. press.
a. Operacions corrents	94.856	104.606	-9.749
b. Altres operacions no financeres			
1. Total operacions no financeres (a + b)	94.856	104.606	-9.749
2. Actius financers			
3. Passius financers			
Resultat pressupostari de l'exercici	94.856	104.606	-9.749
4. Crèdits gastats financers amb rom. de tresor. per a despeses generals			
5. Desviacions negatives de l'exercici			
6. Desviacions positives de l'exercici			
Resultat pressupostari ajustat			-9.749

ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)		
1. Fons líquids de tresoreria		2.175
2. Drets pendents de cobrament		54.135
- del pressupost corrent		52.256
- de pressuposts tancats		1.530
- d'operacions no pressupostàries		349
(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva		
3. Obligacions pendents de pagament		12.687
- del pressupost corrent		8.315
- de pressuposts tancats		400
- d'operacions no pressupostàries		4.422
(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva		450
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)		43.622
II. Saldos de dubtós cobrament		170
III. Excés de finançament afectat		
IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III)		43.452

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	59.636		59.636	58.916	720
2010	360		360		360
2009	280		280		280
2008					
2007 i ant.	170		170		170
Total	60.446		60.446	58.916	1.530
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	7.134		7.134	7.134	
2010	400		400		400
2009					
2008					
2007 i ant.					
Total	7.534		7.534	7.134	400

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)			
1 Execució pressupost de despeses	#DIV/0!	%	
2 Realització pagaments	#DIV/0!	%	
3 Despeses per habitant		EUR/h.	
4 Inversió per habitant		EUR/h.	
5 Esforç inversor	#DIV/0!	%	
6 Termini de pagament		Dies	
7 Execució pressupost d'ingressos	#DIV/0!	%	
8 Realització de cobraments	#DIV/0!	%	
9 Autonomia	#DIV/0!	%	
10 Autonomia fiscal	#DIV/0!	%	
11 Termini de cobrament		Dies	
12 Superàvit o dèficit per habitant		EUR/h.	
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	#DIV/0!	%	
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	#DIV/0!	%	
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	#DIV/0!	%	

Patronat Residència de la Tercera Edat Cas Metge Rei Aj. Santa Maria del Cami										
LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA (importos en euros)					EXECUCIÓ					
CAPÍTOLS INGRESSOS	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Cobrat	(d)	Pend. cobr.
1. Imposts directes										
2. Imposts indirectes										
3. Taxes i altres ingressos	443.872			443.872	457.337	69,2	103,0	452.003	98,8	5.334
4. Transferències corrents	220.235	16.518	7,5	236.753	203.690	30,8	86,0	96.218	47,2	107.472
5. Ingressos patrimonials	130			130						
6. Alienació inversions reals										
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers		18.596		18.596						
9. Variació passius financers										
Total ingressos	664.237	35.113	5,3	699.350	661.027	100,0	94,5	548.221	82,9	112.806
CAPÍTOLS DESPESES	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Remuneració personal	421.942	-3.031	-0,7	418.912	366.637	68,4	87,5	358.768	97,9	7.868
2. Compra béns i serveis	153.200	16.518	10,8	169.718	169.372	31,6	99,8	128.367	75,8	41.005
3. Interessos	200			200	117	0,0	58,6	117	100,0	
4. Transferències corrents										
6. Inversions reals										
7. Transferències capital										
8. Variació actius financers										
9. Variació passius financers										
Total despeses	575.342	13.487	2,3	588.829	536.126	100,0	91,0	487.253	90,9	48.873
SITUACIÓ ECONÒMICA	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Final		(c)	Mov. fons	(d)	Deut./credit.
Total ingressos	664.237	35.113	5,3	699.350	661.027		94,5	548.221	82,9	112.806
Total despeses	575.342	13.487	2,3	588.829	536.126		91,0	487.253	90,9	48.873
Diferències	88.894	21.626		110.521	124.900			60.968		63.933

Percentatges (a) índex de modificació; (b) estructura de la liquidació; (c) grau d'execució del pressupost; (d) grau de realització del cobrat/pagat

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESA (importos en euros)										
ÀREA DE DESPESA	PREVISIÓ				EXECUCIÓ					
	Inicial	Modificació	(a)	Definitiva	Liquidació	(b)	(c)	Pagat	(d)	Pend. pag.
1. Serveis públics bàsics										
2. Actua. protec. i prom. social	575.142	13.487	2,3	588.629	536.009	100,0	91,1	487.136	90,9	48.873
3. Prod. béns públics car. pref.										
4. Actua. caire econòmic										
9. Actua. caràcter general										
0. Deute públic	200			200	117	0,0	58,6	117	100,0	
Total	575.342	13.487	2,3	588.829	536.126	100,0	91,0	487.253	90,9	48.873

RESULTAT PRESSUPOSTARI (importos en euros)				ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA (importos en euros)	
	Dret rec. nets	Oblig. rec.net.	Res. press.		
a. Operacions corrents	661.027	536.126	124.900	1. Fons líquids de tresoreria 16.122	
b. Altres operacions no financeres				2. Drets pendents de cobrament 271.172	
1. Total operacions no financeres (a + b)	661.027	536.126	124.900	- del pressupost corrent 112.806	
2. Actius financers				- de pressuposts tancats 157.264	
3. Passius financers				- d'operacions no pressupostàries 1.102	
Resultat pressupostari de l'exercici	661.027	536.126	124.900	(-) cobraments realitzats pendent aplicació definitiva	
4. Crèdits gastats finançats amb rom. de tresor. per a despeses generals				3. Obligacions pendents de pagament 149.768	
5. Desviacions negatives de l'exercici				- del pressupost corrent 48.873	
6. Desviacions positives de l'exercici				- de pressuposts tancats 22.588	
Resultat pressupostari ajustat			124.900	- d'operacions no pressupostàries 83.759	
				(-) pagaments realitzats pendent aplicació definitiva 5.452	
				I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3) 137.526	
				II. Saldos de dubtós cobrament 88.900	
				III. Excés de finançament afectat	
				IV. Romanent de tresoreria per a despeses grals. (I-II-III) 48.626	

LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOSTS TANCATS (importos en euros)					
DRETS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i canc.	Saldo total	Cobraments	Pendent 31/12/12
2011	124.198		124.198	41.335	82.863
2010	42.399		42.399	10.831	31.568
2009	10.846		10.846		10.846
2008					
2007 i ant.	31.987		31.987		31.987
Total	209.431		209.431	52.167	157.264
OBLIGACIONS					
Exercici	Saldo inicial 01/01/12	Modific. Anul·l i pres.	Saldo total	Pagaments	Pendent 31/12/12
2011	82.172		82.172	79.504	2.668
2010	35.734		35.734	33.643	2.091
2009	441		441		441
2008	3.066		3.066		3.066
2007 i ant.	14.322		14.322		14.322
Total	135.735		135.735	113.147	22.588

Font: elaboració pròpia a partir de la informació facilitada pel compte general de l'ens local

INDICADORS PRESSUPOSTARIS (extrets de la memòria del Compte general)		
1 Execució pressupost de despeses	91,0	%
2 Realització pagaments	90,9	%
3 Despeses per habitant	82,8	EUR/h.
4 Inversió per habitant		EUR/h.
5 Esforç inversor		%
6 Termini de pagament	88,6	Dies
7 Execució pressupost d'ingressos	94,5	%
8 Realització de cobraments	82,9	%
9 Autonomia	69,2	%
10 Autonomia fiscal	69,2	%
11 Termini de cobrament	4,3	Dies
12 Superàvit o dèficit per habitant	19,3	EUR/h.
13 Contribució del pressupost al romanent de tresoreria	256,9	%
14 Realització de pagaments pressuposts tancats	83,4	%
15 Realització de cobraments pressuposts tancats	24,9	%

SOCIETATS MERCANTILS

ALCÚDIA. EMPRESA MUNICIPAL DE SERVEIS D'ALCÚDIA, SA

Empresa Municipal de Serveis Alcúdia, SA	Ajuntament: Alcúdia	Exercici: 2012,00
Tipus: societat mercantil	Població: 2.586	

ACTIU	Saldo		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Actiu no corrent	982.665	1.213.295	-19,0%
I. Inmobilitzat intangible	720.780	976.570	-26,2%
II. Inmobilitzat material	261.885	236.725	10,6%
III. Inversions immobiliàries			
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a llarg term.			
V. Inversions financeres a llarg termini			
VI. Actius per impost diferit			
VII. Deutors comercials no corrents			
B) Actiu corrent	5.668.671	5.778.537	-1,9%
I. Actius no corrents mantinguts per a la venda			
II. Existències			
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	4.538.528	5.331.872	-14,9%
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	8.505	29.352	-71,0%
2. Accionistes per desemborsaments exigibles			
3. Altres deutors			
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a curt term.			
V. Inversions financeres a curt termini			
VI. Periodificacions a curt termini	2.263	348	550,2%
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	1.132.406	446.317	153,7%
Total actiu (A + B)	6.651.337	6.991.832	-4,9%
PASSIU			
A) Patrimoni net	3.920.649	3.824.569	2,5%
A-1 Fons propis	2.545.029	2.259.465	12,6%
I. Capital	60.101	60.101	
II. Prima d'emissió			
III. Reserves	2.199.364	2.182.621	0,8%
IV. (Accions i participacions en patrimoni pròpies)			
V. Resultats d'exercicis anteriors			
VI. Altres aportacions de socis			
VII. Resultat de l'exercici	285.564	16.743	###
VIII. (Dividend a comiple)			
IX. Altres instruments de patrimoni net			
A-2) Ajusts per canvis de valor			
A-3) Subvencions, donacions i legats rebuts	1.375.620	1.565.104	-12,1%
B) Passiu no corrent	688.533	706.943	-2,6%
I. Provisions a llarg termini	682.100	700.510	-2,6%
II. Deutes a llarg termini	6.433	6.433	
1. Deutes amb entitats de crèdit			
2. Creditors per arrendament financer			
3. Altres deutes a llarg termini			
III. Deutes amb emp. grup i assoc. a llarg termini			
IV. Passius per impost diferit			
V. Periodificacions a llarg termini			
VI. Creditors comercials no corrents			
VII. Deute amb caràct. especials a llarg termini			
C) Passiu corrent	2.042.155	2.460.320	-17,0%
I. Passius vinc. amb act. no corr. mant. per venda			
II. Provisions a curt termini			
III. Deutes a curt termini	2.637	287.213	-99,1%
1. Deutes amb entitats de crèdit			
2. Creditors per arrendament financer			
3. Altres deutes a curt termini			
IV. Deutes amb emp. del grup i assoc. a curt termini			
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	1.993.753	2.122.789	-6,1%
VI. Periodificacions a curt termini	45.765	50.138	-8,7%
VII. Deute amb caràct. especials a curt termini			
Total patrimoni net i passiu (A + B + C)	6.651.337	6.991.832	-4,9%

	Imports		% dif.
	Corrent	Anterior	
1. Impost net de la xifra de negocis	-5.263	5.263	-200,0%
2. Var. d'exist. de prod. acabats i en curs de fabric.			
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu			
4. Aprovisionaments	-5.789.475	-5.889.432	-1,7%
5. Altres ingressos d'explotació	9.500.151	10.104.443	-6,0%
6. Despeses de personal	-1.677.240	-2.014.249	-16,7%
7. Altres despeses d'explotació	-1.991.487	-2.420.684	-17,7%
8. Amortització de l'immobilitzat	-369.983	-616.986	-40,0%
9. Imputació de subv. d'immob. no fin. i altres	364.836	610.942	-40,3%
10. Excessos de provisions	278.926	253.563	9,8%
11. Deteriorament i resultat per alien. de l'immob.			
12. Diferència negativa de comb. de negoci			
13. Altres resultats			
A) Resultat d'exp. (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	310.465	33.259	833,5%
14. Ingressos financers	106	3.596	-97,0%
15. Despeses financeres	-24.292	-20.062	21,1%
16. Variació de valor raonable en instrum. financ.			
17. Diferències de canvi			
18. Deteriorament i resultat per alien. d'instrum. fin.			
19. Altres ingressos i despeses de caràcter fin.			
B) Resultat financer (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	-24.186	-16.466	46,9%
C) Resultat abans de impostos (A + B)	286.279	16.793	###
20. Imposos sobre beneficis	-716	-50	###
D) Resultat de l'exercici (C + 20)	285.564	16.743	###

	Imports		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	686.090	-556.282	-223,3%
B) Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	-139.352	-134.136	3,9%
C) Fluxos d'efectiu de les activitats de finanç.	139.352	134.136	3,9%
D) Efecte de les variacions dels tipus de canvi			
E) Augm. entèsim inuació neta de l'efectiu o equiv.	686.090	-678.689	-201,1%

INDICADORS I RÀTIOS (elaboració SCIB)

			% dif.
	Corrent	Anterior	
1. Solvència a curt termini	277,6	234,9	%
2. Terminis de cobrament	174,5	192,5	dies
3. Terminis de pagament	76,9	75,0	dies
4. Disponibilitat	55,5	18,1	%
5. Garantia	243,6	220,8	%
6. Exigibilitat	41,1	45,3	%
7. Autonomia	143,6	120,8	%
8. Autofinançament	9,9	9,1	%
9. Estabilitat	25,1	31,7	%
10. Acumulació	7,3	0,4	%

DADES D'INTERES (elaboració SCIB)

	Corrent	Anterior	
1. Fons de maniobra	3.626.516,4	3.318.216,3	euros
2. Nombre de treballadors	44,0	69,5	FTE
3. Cost promig per treballador	-38.119,1	-28.982,0	euros

INFORME D'AUDITORIA

Auditoria financera	<input checked="" type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO	Tipus de opinió: Favorable
Auditoria de legalitat	<input type="checkbox"/> SI <input checked="" type="checkbox"/> NO	Tipus de opinió:

Firma d'auditoria: Moya Auditoria

Transcripció literal de les excepcions recollides a l'informe d'auditoria:

CALVIÀ. CALVIÀ 2000, SA

Calvià 2000, SA	000000003	Calvià	19	Ajuntament: Calvià	Exercici: 2012,00
				Tipus: societat mercantil	Població: 51.714

BALANÇ DE SITUACIÓ ABREUJAT (importos en euros)			
ACTIU	Saldo		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Actiu no corrent	33.254.385	29.153.076	14,1%
I. Inmobilitzat intangible	120.777	72.887	65,7%
II. Inmobilitzat material	23.025.090	24.475.111	-5,9%
III. Inversions immobiliàries	19.052	20.218	-5,8%
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a llarg term.	4.678.287	2.479.809	88,7%
V. Inversions financeres a llarg termini	5.411.179	2.105.050	157,1%
VI. Actius per impost diferit			
VII. Deutors comercials no corrents			
B) Actiu corrent	11.339.965	15.539.698	-27,0%
I. Actius no corrents mantinguts per a la venda		72.878	-100,0%
II. Existències	190.805	203.373	-6,2%
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	8.814.896	11.486.901	-23,3%
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	262.261	230.463	13,8%
2. Accionistes per desemborsaments exigibles			
3. Altres deutors	8.552.634	11.256.438	-24,0%
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a curt term.			
V. Inversions financeres a curt termini			
VI. Periodificacions a curt termini	29.823	34.870	-14,5%
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	2.304.442	3.741.676	-38,4%
Total actiu (A + B)	44.594.350	44.692.774	-0,2%
PASSIU			
	Saldo		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Patrimoni net	33.193.808	33.524.128	-1,0%
A-1 Fons propis	26.441.264	26.290.678	0,6%
I. Capital	5.365.320	5.365.320	
II. Prima d'emissió			
III. Reserves	1.125.358	1.033.846	8,9%
IV. (Accions i participacions en patrimoni pàpies)			
V. Resultats d'exercicis anteriors			
VI. Altres aportacions de socis	19.800.000	19.800.000	
VII. Resultat de l'exercici	150.586	164.856	-8,7%
VIII. (Dividend a compte)			
IX. Altres instruments de patrimoni net			
A-2 Ajustos per canvis de valor			
A-3 Subvencions, donacions i legats rebuts	6.752.544	7.233.450	-6,6%
B) Passiu no corrent	5.472.767	5.798.448	-5,5%
I. Provisions a llarg termini	1.028.975	540.180	90,5%
II. Deutes a llarg termini	4.443.792	5.258.269	-15,5%
1. Deutes amb entitats de crèdit	3.941.483	4.726.755	-16,6%
2. Crèdits per amendament financer	483.214	508.708	-5,0%
3. Altres deutes a llarg termini	19.095	22.806	-16,3%
III. Deutes amb emp. grup i assoc. a llarg termini			
IV. Passius per impost diferit			
V. Periodificacions a llarg termini			
VI. Crèdits comercials no corrents			
VII. Deute amb caract. especials a llarg termini			
C) Passiu corrent	5.927.776	5.370.197	10,4%
I. Passius vinc. amb act. no corr. mant. per venda			
II. Provisions a curt termini			
III. Deutes a curt termini	1.154.786	1.341.516	-13,9%
1. Deutes amb entitats de crèdit	789.792	785.271	0,6%
2. Crèdits per amendament financer	364.994	554.172	-34,1%
3. Altres deutes a curt termini		2.073	-100,0%
IV. Deutes amb emp. del grup i assoc. a curt termini			
V. Crèdits comercials i altres comptes a pagar	4.772.990	4.028.681	18,5%
VI. Periodificacions a curt termini			
VII. Deute amb caràcter. especials a curt termini			
Total patrimoni net i passiu (A + B + C)	44.594.350	44.692.774	-0,2%

OBSERVACIONS:

- La societat està en perímetre d'auditoria obligatòria.
- La societat està obligada a elaborar l'estat de fluxos d'efectiu

COMpte DE PÈRDUES I GUANYs (importos en euros)			
	Imports		% dif.
	Corrent	Anterior	
1. Import net de la xifra de negocis	28.760.054	21.166.163	35,9%
2. Var. d'exist. de prod. acabats i en curs de fabric.			
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu			
4. Aprovisionaments	-10.346.586	-4.130.198	150,5%
5. Altres ingressos d'exploració	274.251	501.579	-45,3%
6. Despeses de personal	-12.393.073	-12.884.989	-3,8%
7. Altres despeses d'exploració	-3.967.165	-2.519.076	57,5%
8. Amortització de l'immobilitzat	-2.360.912	-2.515.827	-6,2%
9. Imputació de subv. d'immob. no fin. i altres	469.468	477.850	-1,8%
10. Excessos de provisions	122.290	83.422	46,6%
11. Deteriorament i resultat per alien. de immob.	-3.649	-136.690	-97,3%
12. Diferència negativa de comb. de negoci			
13. Altres resultats			
A) Resultat d'exp. (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	554.680	42.235	12,4%
14. Ingressos financers	29.807	323.545	-90,8%
15. Despeses financeres	-433.901	-200.925	116,0%
16. Variació de valor raonable en instrum. financ.			
17. Diferències de canvi			
18. Deteriorament i resultat per alien. d'instrum. fin.			
19. Altres ingressos i despeses de caràcter fin.			
B) Resultat financer (14+15+16+17+18+19)	-404.094	122.621	-429,5%
C) Resultat abans de impostos (A+B)	150.586	164.856	-8,7%
20. Imposos sobre beneficis			
D) Resultat de l'exercici (C+20)	150.586	164.856	-8,7%

ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU NORMAL (RESUM) (importos en euros)			
	Imports		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Fluxos d'efectiu de les activitats d'exploració			
B) Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió			
C) Fluxos d'efectiu de les activitats de finanç.			
D) Efecte de les variacions dels tipus de canvi			
E) Augment/disminució neta de l'efectiu o equiv.			

INDICADORS I RÀTIOS (elaboració SCIB)			
	Corrent		% dif.
	Corrent	Anterior	
1. Solvència a curt termini	188,1	285,6	%
2. Termini de cobrament	110,8	193,5	dies
3. Termini de pagament	65,2	75,3	dies
4. Disponibilitat	38,9	69,7	%
5. Garantia	391,2	400,2	%
6. Exigibilitat	25,6	25,0	%
7. Autonomia	291,2	300,2	%
8. Autofinançament	5,6	6,0	%
9. Estabilitat	100,2	87,0	%
10. Acumulació	0,5	0,5	%

DADES D'INTERÈS (elaboració SCIB)			
	Corrent		Tipus
	Corrent	Anterior	
1. Fons de maniobra	5.412.189,2	10.169.500,5	euros
2. Nombre de treballadors	342,9	340,4	FTE
3. Cost promig per treballador	-36.141,9	-37.852,5	euros

INFORME D'AUDITORIA			
Auditoria financera	<input checked="" type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO	Tipus de opinió:	Amb excepcions
Auditoria de legalitat	<input type="checkbox"/> SI <input checked="" type="checkbox"/> NO	Tipus de opinió:	
Firma d'auditoria: Emst & Young			
Transcripció literal de les excepcions recollides a l'informe d'auditoria:			

2. El epígrafe "Otras provisiones" del pasivo del balance al 31 de diciembre de 2012, incluye una provisión por importe de 598.778,37 euros correspondiente a la paga extraordinaria del mes de diciembre suprimida en virtud del artículo 2.1 del Real Decreto-Ley 20/2012, de 13 de julio, para el personal del sector público (ver Nota 15 de la memoria adjunta). De acuerdo con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación, no procede registrar la mencionada provisión y, en consecuencia, debería minorarse el pasivo no corriente a 31 de diciembre de 2012 y el epígrafe "Gastos de personal" de la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2012 en 598.778,37 euros.

CALVIÀ. LLAR DE CALVIÀ, SA

Llar de Calvià, SA	330	Ajuntament: Calvià	Exercici: 2012,00
907800093	Calvià	Tipus: societat mercantil	Població: 51.294

ACTIU	Saldo		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Actiu no corrent	2.586.407	2.659.921	-2,8%
I. Inmobilitzat intangible		10	-100,0%
II. Inmobilitzat material	2.586.234	2.659.738	-2,8%
III. Inversions immobiliàries			
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a llarg term.			
V. Inversions financeres a llarg termini	173	173	
VI. Actius per impost diferit			
VII. Deutors comercials no corrents			
B) Actiu corrent	470.978	55.323	751,3%
I. Actius no corrents mantinguts per a la venda			
II. Existències			
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	55.196	17.467	216,0%
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	55.323	16.541	234,5%
2. Accionistes per desemborsaments exigits			
3. Altres deutors	3	926	-99,6%
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a curt term.			
V. Inversions financeres a curt termini			
VI. Periodificacions a curt termini	3.797	2.444	55,4%
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	411.984	35.412	1050,5%
Total actiu (A + B)	3.057.384	2.715.244	12,6%
PASSIU	Saldo		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Patrimoni net	2.614.598	2.191.555	19,3%
A-1 Fons propis	2.465.829	2.008.874	22,2%
I. Capital	2.884.848	2.884.848	
II. Prima d'emissió			
III. Reserves	10	10	
IV. (Accions i participacions en patrimoni propis)			
V. Resultats d'exercicis anteriors	-7.703.634	-6.411.877	20,1%
VI. Altres aportacions de socis	7.908.236	6.827.650	15,8%
VII. Resultat de l'exercici	-623.531	-1.291.757	-51,7%
VIII. (Dividend a compte)			
IX. Altres instruments de patrimoni net			
A-2) Ajusts per canvis de valor			
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	148.768	182.681	-18,6%
B) Passiu no corrent	259.163	67.900	281,7%
I. Provisions a llarg termini			
II. Deutes a llarg termini	259.163	67.900	281,7%
1. Deutes amb entitats de crèdit			
2. Creditors per arrendament financer			
3. Altres deutes a llarg termini	259.163	67.900	281,7%
III. Deutes amb emp. grup i assoc. a llarg termini			
IV. Passius per impost diferit			
V. Periodificacions a llarg termini			
VI. Creditors comercials no corrents			
VII. Deute amb caràct. especials a llarg termini			
C) Passiu corrent	183.623	455.788	-59,7%
I. Passius vinc. amb act. no corr. mant. per venda			
II. Provisions a curt termini			
III. Deutes a curt termini			
1. Deutes amb entitats de crèdit			
2. Creditors per arrendament financer			
3. Altres deutes a curt termini			
IV. Deutes amb emp. del grup i assoc. a curt termini			
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	183.623	455.788	-59,7%
VI. Periodificacions a curt termini			
VII. Deute amb caràct. especials a curt termini			
Total patrimoni net i passiu (A + B + C)	3.057.384	2.715.244	12,6%

	Imports		% dif.
	Corrent	Anterior	
1. Import net de la xifra de negocis	1.371.779	1.318.285	4,1%
2. Var. d'exist. de prod. acabats i en curs de fabric.			
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu			
4. Aprovisionaments	-311.796	-359.953	-13,4%
5. Altres ingressos d'exploració	290.027	235.861	23,0%
6. Despeses de personal	-1.701.271	-2.161.502	-21,3%
7. Altres despeses d'exploració	-241.922	-278.426	-13,1%
8. Amortització de l'immobilitzat	33.913	35.804	-5,3%
9. Imputació de subv. d'immob. no fin. i altres			
10. Excessos de provisions			
11. Deteriorament i resultat per alien. de l'immob.		-349	-100,0%
12. Diferència negativa de comb. de negoci			
13. Altres resultats			
A) Resultat d'exp. (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	-632.783	-1.284.894	-50,8%
14. Ingressos financers	9.162	5	
15. Despeses financeres	-9	-6.867	-99,9%
16. Variació de valor raonable en instrum. financ.			
17. Diferències de canvi			
18. Deteriorament i resultat per alien. d'instrum. fin.			
19. Altres ingressos i despeses de caràcter fin.			
B) Resultat financer (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	9.153	-6.862	-233,4%
C) Resultat abans de impostos (A + B)	-623.631	-1.291.757	-51,7%
20. Imposos sobre beneficis			
D) Resultat de l'exercici (C + 20)	-623.631	-1.291.757	-51,7%

	Imports		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Fluxos d'efectiu de les activitats d'exploració			
B) Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió			
C) Fluxos d'efectiu de les activitats de finanç.			
D) Efecte de les variacions dels tipus de canvi			
E) Augment/disminució neta de l'efectiu o equiv.			

	Corrent		Anterior	% dif.
	Corrent	Anterior		
1. Solvència a curt termini	256,5	12,1		%
2. Termini de cobrament	12,1	4,1		dies
3. Termini de pagament	29,7	59,4		dies
4. Disponibilitat	224,4	7,8		%
5. Garantia	690,5	518,5		%
6. Exigibilitat	14,5	19,3		%
7. Autonomia	590,5	418,5		%
8. Autofinancament	-21,5	-48,9		%
9. Estabilitat	98,9	121,4		%
10. Acumulació	-23,9	-58,9		%

	Corrent		Anterior	
	Corrent	Anterior		
1. Fons de maniobra	287.354,3	400.464,9		euros
2. Nombre de treballadors	57,0	68,0		FTE
3. Cost promig per treballador	-29.846,9	-31.786,8		euros

INFORME D'AUDITORIA	
Auditoria financera	SI <input type="checkbox"/> NO <input checked="" type="checkbox"/>
Auditoria de legalitat	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>
Tipus de opinió:	
Tipus de opinió:	
Fi de l'auditoria:	
Transcripció literal de les excepcions recollides a l'informe d'auditoria:	

OBSERVACIONS:

- La societat no està en paràmetres d'auditoria obligatòria ja que pot presentar balanç abreujat.
- La societat no està obligada a elaborar l'estat de fluxos d'efectiu

CAPDEPERA. CAPDEPERA SEGLE XXI, SA

Capdepera Segle XXI, SA	5301	Ajuntament: Capdepera	Exercici: 2012,00
		Tipus: societat mercantil	Publicació: 11.4.21

BALANÇ DE SITUACIÓ ABREVIAT (importos en euros)			
ACTIU	Saldo		%dif.
	Corrent	Anterior	
A) Actiu corrent	1.158	1.166	-0,7%
i. Immobilitzat intangible			
ii. Immobilitzat material			
iii. Inversions immobilitzades			
iv. Inv. en empreses del grup i assoc. a llarg termini			
v. Inversions financeres a curt termini			
vi. Actius per impost diferit	1.158	1.166	-0,7%
vii. Dautors comercials no corrents			
B) Actiu no corrent	1.594.029	4.657.053	-66,0%
i. Actius no corrents mantinguts per a la venda			
ii. Existències			
iii. Dautors comercials i altres comptes a cobrar	1.471.536	4.639.000	-68,3%
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	1.322.083	4.521.150	-70,8%
2. Accions i participacions en empreses associades			
3. Altres dautors	149.453	117.850	26,8%
iv. Inv. en empreses del grup i assoc. a curt termini			
v. Inversions financeres a curt termini			
vi. Periodificacions a curt termini			
vii. Efectiu i altres actius líquids equivalents	112.492	18.094	521,7%
Total actiu (A + B)	1.595.186	4.658.219	-66,0%
PASSIU			
	Saldo		%dif.
	Corrent	Anterior	
A) Patrimoni net	-400.001	-403.136	-0,8%
A-1 Fons propis	-400.001	-403.136	-0,8%
i. Capital	60.500	60.500	
ii. Reserva de demissió			
iii. Reserves	139	139	
iv. (Accions i participacions en patrimoni propis)			
v. Resultats d'exercicis anteriors	-463.775	-466.238	-0,5%
vi. Altres aportacions de socis			
vii. Resultat de l'exercici	3.136	2.463	27,3%
viii. (Dividendes a cobrar)			
ix. Altres instruments de patrimoni net			
x. Ajusts per canvis de valor			
xi. Subvencions, donacions i legats rebuts			
B) Passiu no corrent			
i. Provisions a llarg termini			
ii. Dautors a llarg termini			
1. Dautors amb caràcter de crèdit			
2. Dautors per arrendament financer			
3. Altres dautors a llarg termini			
iii. Dautors amb emp. grup i assoc. a llarg termini			
iv. Passius per impost diferit			
v. Periodificacions a llarg termini			
vi. Creditors comercials no corrents			
vii. Dautors amb caràcter especial a llarg termini			
C) Passiu corrent	1.995.187	5.061.355	-60,8%
i. Passius vinc. amb ad. no cor. mant. per venda			
ii. Provisions a curt termini			
iii. Dautors a curt termini	-5.000	-5.000	
1. Dautors amb caràcter de crèdit			
2. Dautors per arrendament financer			
3. Altres dautors a curt termini			
iv. Dautors amb emp. del grup i assoc. a curt termini			
v. Creditors comercials i altres comptes a pagar	1.990.187	5.056.355	-60,7%
vi. Periodificacions a curt termini			
vii. Dautors amb caràcter especial a curt termini			
Total patrimoni net i passiu (A + B + C)	1.595.186	4.658.219	-66,0%

COMpte DE PÈRDUES I GUANYs (importos en euros)			
	Imports		%dif.
	Corrent	Anterior	
1. Ingot net de la xifra de negocis	4.312.107	4.447.194	-3,0%
2. Var. de cost. de prod. acabats i encurs de fabric.			
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu adiu			
4. Aprovisionaments	-4.049.165	-4.308.055	-6,0%
5. Altres ingressos d'operació			
6. Despeses de personal			
7. Altres despeses d'operació	-258.802	-136.637	50,1%
8. Amortització de immobilitzats			
9. Imputació de subv. dimmb. ro fin. i altres			
10. Excessos de provisions			
11. Diferència i resultat per alien. de firmmb.			
12. Diferència negativa de comb. de negoci			
13. Altres resultats			
A) Resultat d'exp. (1+2+3+4+5+6+7+8+9)	3.143	2.462	27,7%
14. Ingressos financeres			
15. Despeses financeres			
16. Variació de valor raonable en instrument financ.		7	-100,0%
17. Diferències de canvi			
18. Diferència i resultat per alien. d'instrum. fin.			
19. Altres ingressos i despeses de caràcter fin.			
B) Resultat financer (14+15+16+17+18+19)			7 -100,0%
C) Resultat abans d'impostos (A+B)	3.143	2.469	27,3%
20. Impostos sobre beneficis	-8	-6	27,4%
D) Resultat de l'exercici (C+20)	3.136	2.463	27,3%

ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU NORMAL (RESUM) (importos en euros)			
	Imports		%dif.
	Corrent	Anterior	
A) Fluxos de efectiu de les activitats d'operació	91.389	-38.235	-346,9%
B) Fluxos de efectiu de les activitats d'inversió			
C) Fluxos de efectiu de les activitats de finanç.			
D) Efecte de les variacions dels tipus de canvi			
E) Augment/disminució neta de l'efectiu o equiv.	91.389	-38.235	-346,9%

INDICADORS I RÀTIOS (elaboració SCIB)			
	Corrent	Anterior	
1. Solvència a curt termini	79,8	92,0	%
2. Termini de cobrament	128,6	380,7	des
3. Termini de pagament	163,6	416,1	des
4. Disponibilitat	5,7	0,4	%
5. Garantia	79,9	92,0	%
6. Exigibilitat	125,2	103,7	%
7. Autonomia	-20,1	-8,0	%
8. Autofinançament	0,2	0,1	%
9. Estabilitat	-0,3	-0,3	%
10. Acumulació	-0,8	-0,6	%

DADES D'INTERÈS (elaboració SCIB)			
	Corrent	Anterior	
1. Fons de menidra	-401.436,6	-404.302,0	euros
2. Nombre de treballadors			FTE
3. Cost promig per treballador			euros

INFORME D'AUDITORIA			
Auditoria financera	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/> NO	Tipus de opinió
Auditoria de legalitat	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/> NO	Tipus de opinió
Firma de l'auditor:			
Transcripció literal de les excepcions realitzades a l'informe d'auditoria			

OBSERVACIONS

- La societat no està en paràmetres d'auditoria obligatòria que es pot presentar balanç abreujat.

CIUTADELLA. EPE. CIUTADELLA TURISME (CITUR)

Ciutadella Turisme (CITUR)	8301	Ajuntament: Ciutadella de Menors	Exercici: 2012,00
II	615036681	Ciutadella de Menors	Tipus: EPE
			Populació: 29.580

ACTIU	Saldo		%dif.
	Corrent	Anterior	
A) Actiu no corrent	42.802	42.802	
I. Immobilitzat intangible			
II. Immobilitzat material	42.802	42.802	
III. Inversions immobilitzades			
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a llarg termini			
V. Inversions financeres a llarg termini			
VI. Actius per impost diferit			
VII. Drets comercials no corrents			
B) Actiu corrent	68.543	78.887	-13,1%
I. Actius no corrents mantinguts per a la venda			
II. Existències			
III. Drets comercials i altres comptes a cobrar			
1. Clients per vendes i prestacions de serveis			
2. Accionistes per desemborsaments exigibles			
3. Altres drets			
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a curt termini			
V. Inversions financeres a curt termini			
VI. Periodificacions a curt termini			
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	68.543	78.887	-13,1%
Total actiu (A + B)	111.345	121.689	-8,5%
PASSIU	Saldo		%dif.
	Corrent	Anterior	
A) Patrimoni net	32.200	31.614	2,0%
A-1 Fons propis	32.200	31.614	2,0%
I. Capital			
II. Forns de reserva			
III. Reserves			
IV. (Accions i participacions en patrimoni propis)			
V. Resultats d'exercicis anteriors	31.614	143.991	-78,0%
VI. Altres aportacions de socis			
VII. Resultat de l'exercici	686	-112.377	-100,6%
VIII. (Dividendes a cobrar)			
IX. Altres instruments de patrimoni net			
A-2 Ajuts per canvis de valor			
A-3 Subvencions, donacions i legats rebuts			
B) Passiu no corrent	77.000	88.000	-12,5%
I. Provisions a llarg termini			
II. Drets a llarg termini	77.000	88.000	-12,5%
1. Drets amb caràcter de crèdit	77.000	88.000	-12,5%
2. Crèdits per arrendament financer			
3. Altres drets a llarg termini			
III. Drets amb emp. del grup i assoc. a llarg termini			
IV. Passius per impost diferit			
V. Periodificacions a llarg termini			
VI. Crèdits comercials no corrents			
VII. Deute amb caràcter especial a llarg termini			
C) Passiu corrent	2.085	2.085	
I. Passius vinc. amb baz. no cor. mant. per venda			
II. Provisions a curt termini			
III. Drets a curt termini	2.085	2.085	
1. Drets amb caràcter de crèdit			
2. Crèdits per arrendament financer			
3. Altres drets a curt termini			
IV. Drets amb emp. del grup i assoc. a curt termini			
V. Crèdits comercials i altres comptes a pagar			
VI. Periodificacions a curt termini			
VII. Deute amb caràcter especial a curt termini			
Total patrimoni net i passiu (A + B + C)	111.345	121.689	-8,5%

COMpte DE PÈRDUES I GUANYS (importos en euros)	Imports		%dif.
	Corrent	Anterior	
1. Import net de la xifra de negocis	1.880	2.213	-14,6%
2. Var. de cost. de prod. acabats i encurs de fabric.			
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu			
4. Aprovisionaments			
5. Altres ingressos de explotació		56.657	-100,0%
6. Despeses de personal			
7. Altres despeses de explotació	-29	-44.956	-93,9%
8. Amortització de l'immobilitzat			
9. Impugnació de subv. dimmida no fin. i altres			
10. Excessos de provisions			
11. Deteriorament i resultat per alien. de l'immob.			
12. Diferència negativada camb. de negoci			
13. Altres resultats			
A) Resultat d'exp. (1+2+3+4+5+6+7+8+9)	1.851	13.924	-86,6%
14. Ingressos financeres			
15. Despeses financeres	-1.215	-1.423	-14,6%
16. Variació de valor raonable en instrument financer.			
17. Diferències de canvi			
18. Deteriorament i resultat per alien. d'instrument fin.			
19. Altres ingressos i despeses de caràcter fin.			
B) Resultat financer (14+15+16+17+18+19)	-1.215	-1.423	-14,6%
C) Resultat abans d'impostos (A+B)	636	-112.377	-100,6%
20. Impostos sobre beneficis			
D) Resultat de l'exercici (C+20)	636	-112.377	-100,6%

ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU NORMAL (RESUM) (importos en euros)	Imports		%dif.
	Corrent	Anterior	
A) Fluxos de fluxos de les activitats de explotació			
B) Fluxos de fluxos de les activitats de inversió			
C) Fluxos de fluxos de les activitats de finanç.			
D) Efecte de les variacions dels tipus de canvi			
E) Augment/diminució neta de l'efectiu o equivalents			

INDICADORS I RÀTIOS (elaboració SCIB)	Corrent		Anterior	%
1. Solvència a curt termini	3.287,5	3.781,0		%
2. Termini de cobrament				des
3. Termini de pagament	25.885,2	16,9		des
4. Disponibilitat	3.287,5	3.781,0		%
5. Garantia	140,8	135,1		%
6. Esguïabilitat	71,0	74,0		%
7. Autonomia	40,8	35,1		%
8. Autofinançament	0,6	-92,3		%
9. Estabilitat	132,7	135,4		%
10. Acumulació	2,0	-355,5		%

DADES D'INTERÉS (elaboració SCIB)	Corrent		Anterior	Tipus de unitat
1. Fons de manobra	65.438,4	76.812,2		euros
2. Nombre de treballadors				FTE
3. Cost pròpiu per treballador				euros

INFORME D'AUDITORIA			
Auditoria financera	SI	NO	Tipus de opinió
	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
Auditoria de legalitat	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Tipus de opinió
Firma de l'auditor			
Responsabilitat de les excepcions recollides a l'informe d'auditoria			

EVISSA. INICIATIVES MUNICIPALS DE VILA, SA

Iniciatives Municipals de Vila, SA	501	Ajuntament: Evissa	Exercici: 2012,00
	AMC261289	Tipus: societat mercantil	Població: 49.768

ACTIU	Saldo		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Actiu no corrent	2.068.973	3.659.518	-43,5%
I. Inmobilitzat intangible			
II. Inmobilitzat material	2.915	5.113	-43,0%
III. Inversions immobiliàries			
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a llarg term.	2.066.058	3.654.405	-43,5%
V. Inversions financeres a llarg termini			
VI. Actius per impost diferit			
VII. Deutors comercials no coments			
B) Actiu corrent	8.340.764	8.018.289	4,0%
I. Actius no corrents mantinguts per a la venda			
II. Existències	4.732.010	6.079.791	-22,2%
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	80.548	324.223	-75,2%
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	41.443	82.991	-50,1%
2. Accionistes per desemborsaments exigits			
3. Altres deutors	39.104	241.232	-83,8%
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a curt term.	3.285.085	1.501.787	118,7%
V. Inversions financeres a curt termini	4.675	-45	###
VI. Periodificacions a curt termini			
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	238.447	112.533	111,9%
Total actiu (A + B)	10.409.737	11.677.807	-10,9%
PASSIU	Saldo		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Patrimoni net	2.300.427	2.740.733	-16,1%
A-1 Fons propis	2.300.427	2.740.733	-16,1%
I. Capital	6.746.900	5.236.900	28,8%
II. Prima d'emissió			
III. Reserves	-13.890	-9.867	40,8%
IV. (Accions i participacions en patrimoni pròpies)			
V. Resultats d'exercicis anteriors	-2.486.300	-798.584	211,3%
VI. Altres aportacions de socis			
VII. Resultat de l'exercici	-1.946.283	-1.687.716	15,3%
VIII. (Dividend a compte)			
IX. Altres instruments de patrimoni net			
A-2) Ajusts per canvis de valor			
A-3) Subvencions, donacions i legats rebuts			
B) Passiu no corrent	5.890.315	2.797.111	110,6%
I. Provisions a llarg termini			
II. Deutes a llarg termini	5.890.315	2.797.111	110,6%
1. Deutes amb entitats de crèdit	5.889.140	2.795.936	110,6%
2. Creditors per arrendament financer			
3. Altres deutes a llarg termini	1.175	1.175	
III. Deutes amb emp. grup i assoc. a llarg termini			
IV. Passius per impost diferit			
V. Periodificacions a llarg termini			
VI. Creditors comercials no coments			
VII. Deute amb caràct. especials a llarg termini			
C) Passiu corrent	2.218.996	6.139.964	-63,9%
I. Passius vinc. amb act. no corr. mant. per venda			
II. Provisions a curt termini			
III. Deutes a curt termini	1.842.495	4.962.010	-62,9%
1. Deutes amb entitats de crèdit		4.959.610	-100,0%
2. Creditors per arrendament financer			
3. Altres deutes a curt termini	1.842.495	2.400	###
IV. Deutes amb emp. del grup i assoc. a curt termini	40		
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	376.461	1.177.953	-68,0%
VI. Periodificacions a curt termini			
VII. Deute amb caràct. especials a curt termini			
Total patrimoni net i passiu (A + B + C)	10.409.737	11.677.807	-10,9%

	Imports		% dif.
	Corrent	Anterior	
1. Import net de la xifra de negocis	2.202.145	528.804	316,4%
2. Var. d'exist. de prod. acabats i en curs de fabric.	1.008.327	2.618.573	-61,5%
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu			
4. Aprovisionaments	-3.185.609	-2.967.466	7,4%
5. Altres ingressos d'explotació	17.030	31.322	-45,6%
6. Despeses de personal	-91.111	-87.910	3,6%
7. Altres despeses d'explotació	-104.053	-88.613	17,4%
8. Amortització de l'immobilitzat	-2.198	-2.198	0,0%
9. Imputació de subv. d'immob. no fin. i altres			
10. Excessos de provisions			
11. Deteriorament i resultat per alien. de l'immob.			
12. Diferència negativa de comb. de negoci			
13. Altres resultats			
A) Resultat d'exp. (+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	-155.468	32.512	-578,2%
14. Ingressos financers	68.699	51.343	33,8%
15. Despeses financeres	-271.166	-265.599	2,1%
16. Variació de valor raonable en instrum. financ.			
17. Diferències de canvi			
18. Deteriorament i resultat per alien. d'instrum. fin.	-1.588.347	-1.505.972	5,5%
19. Altres ingressos i despeses de caràcter fin.			
B) Resultat financer (+14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	-1.790.815	-1.720.228	4,1%
C) Resultat abans de impostos (A + B)	-1.946.283	-1.687.716	15,3%
20. Impostos sobre beneficis			
D) Resultat de l'exercici (C + 20)	-1.946.283	-1.687.716	15,3%

	Imports		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació			
B) Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió			
C) Fluxos d'efectiu de les activitats de finanç.			
D) Efecte de les variacions dels tipus de canvi			
E) Augment/diminuïció neta de l'efectiu o equiv.			

INDICADORS I RÀTIOS (elaboració SCIB)			
	Corrent	Anterior	%
1. Solvència a curt termini	162,6	31,6	%
2. Termini de cobrament	13,2	211,3	dies
3. Termini de pagament	40,6	136,8	dies
4. Disponibilitat	10,7	1,8	%
5. Garantia	128,4	130,7	%
6. Exigibilitat	77,9	76,5	%
7. Autonomia	28,4	30,7	%
8. Autofinançament	-18,7	-14,4	%
9. Estabilitat	89,9	133,5	%
10. Acumulació	-84,6	-61,6	%

DADES D'INTERÉS (elaboració SCIB)			
	Corrent	Anterior	
1. Fons de maniobra	6.121.768,1	1.878.325,3	euros
2. Nombre de treballadors			FTE
3. Cost promig per treballador			euros

INFORME D'AUDITORIA			
Auditoria financera	<input checked="" type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO	Tipus de opinió:	Amb excepcions
Auditoria de legalitat	<input type="checkbox"/> SI <input checked="" type="checkbox"/> NO	Tipus de opinió:	
Firma d'auditoria:	SPASA auditoria		
Transcripció literal de les excepcions recollides a l'informe d'auditoria:			

OBSERVACIONS:

- La societat no està obligada a elaborar l'estat de fluxes d'efectiu

2. Limitaciones al alcance -

2.1. Evaluación situación medioambiental

La Sociedad no ha podido disponer de la documentación e información necesaria para poder evaluar la situación y cumplimiento de la normativa medioambiental.

3. Incumplimientos legales

3.1. La Sociedad no tiene comunicado a la Agencia de Protección de Datos sus ficheros de datos de carácter personal, que establece la Ley Orgánica 15/1999 de 14 de Diciembre.

LLUCMAJOR. EMPRESA MUNICIPAL DE SERVEIS, SAU

Lucmajor Empresa Municipal de Serveis, SAU (LLEMESA)	330	Ajuntament: Lucmajor	Exercici: 2012,00
		Tipus: societat municipal	Població: 36.994

ACTIU	Saldo		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Actiu no corrent	3.044.610	3.261.838	-6,7%
I. Inmobilitzat intangible	2.675.418	2.759.492	-3,0%
II. Inmobilitzat material	364.805	497.958	-26,7%
III. Inversions immobiliàries			
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a llarg term.	Saldo		
V. Inversions financeres a llarg termini	4.388	4.388	
VI. Actius per impost diferit			
VII. Deutors comercials no corrents			
B) Actiu corrent	3.513.566	5.319.932	-34,0%
I. Actius no corrents mantinguts per a la venda			
II. Existències			
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	3.310.784	5.251.210	-37,0%
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	244.315	108.353	97,8%
2. Accionistes per desemborsaments exigibles			
3. Altres deutors	3.096.470	5.142.857	-39,8%
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a curt term.			
V. Inversions financeres a curt termini			
VI. Periodificacions a curt termini			
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	202.781	68.721	195,1%
Total actiu (A + B)	6.558.176	8.581.770	-23,6%

PASSIU	Saldo		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Patrimoni net	1.481.870	1.393.530	6,3%
A-1 Fons propis	430.573	430.573	
I. Capital	60.500	60.500	
II. Prima d'emissió			
III. Reserves	370.073	370.073	
IV. (Accions i participacions en patrimoni propis)			
V. Resultats d'exercicis anteriors			
VI. Altres aportacions de socis			
VII. Resultat de l'exercici			
VIII. (Dividend a compte)			
IX. Altres instruments de patrimoni net			
A-2) Ajusts per canvis de valor			
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	1.051.297	962.957	9,2%
B) Passiu no corrent	1.888.000	2.003.875	-5,8%
I. Provisions a llarg termini			
II. Deutes a llarg termini	1.888.000	2.003.875	-5,8%
1. Deutes amb entitats de crèdit			
2. Creditors per arrendament financer			
3. Altres deutes a llarg termini			
III. Deutes amb emp. grup i assoc. a llarg termini			
IV. Passius per impost diferit			
V. Periodificacions a llarg termini			
VI. Creditors comercials no corrents			
VII. Deute amb caràct. especials a llarg termini			
C) Passiu corrent	3.188.306	5.188.365	-38,5%
I. Passius vinc. amb act. no corr. mant. per venda			
II. Provisions a curt termini	896.812		
III. Deutes a curt termini	984.376	810.949	21,4%
1. Deutes amb entitats de crèdit	955.960	781.185	22,4%
2. Creditors per arrendament financer			
3. Altres deutes a curt termini	28.416	29.764	-4,5%
IV. Deutes amb emp. del grup i assoc. a curt termini			
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	1.307.118	4.373.416	-70,1%
VI. Periodificacions a curt termini			
VII. Deute amb caràct. especials a curt termini			
Total patrimoni net i passiu (A + B + C)	6.558.176	8.581.770	-23,6%

COMpte DE PÈRDUES I GUANYs (importos en euros)	Imports		% dif.
	Corrent	Anterior	
1 Import net de la xifra de negocis	327.913	304.246	7,8%
2 Var. d'exist. de prod. acabats i en curs de fabric.			
3 Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu			
4 Aprovisionaments	-1.233.677	-1.478.646	-16,5%
5 Altres ingressos d'exploració	4.341.827	4.124.010	5,3%
6 Despeses de personal	-1.419.980	-1.781.717	-20,3%
7 Altres despeses d'exploració	-1.607.207	-799.630	101,0%
8 Amortització de l'immobilitzat	-235.426	-255.073	-7,7%
9 Imputació de subv. d'immob. no fin. i altres	27.535	27.535	
10 Excessos de provisions			
11 Deteriorament i resultat per alien. de l'immob.	1.413		
12 Diferència negativa de comb. de negoci			
13 Altres resultats			
A) Resultat d'exp. (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	202.399	140.725	43,8%
14 Ingressos financers	845	104	712,6%
15 Despeses financeres	-203.245	-140.829	44,3%
16 Variació de valor raonable en instrum. financ.			
17 Diferències de canvi			
18 Deteriorament i resultat per alien. d'instrum. fin.			
19 Altres ingressos i despeses de caràcter fin.			
B) Resultat financer (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	-202.399	-140.725	43,8%
C) Resultat abans de impostos (A + B)			
20 Impostos sobre beneficis			
D) Resultat de l'exercici (C + 20)			

ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU NORMAL (RESUM) (importos en euros)	Imports		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Fluxos d'efectiu de les activitats d'exploració			
B) Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió			
C) Fluxos d'efectiu de les activitats de finanç.			
D) Efecte de les variacions dels tipus de canvi			
E) Augment/disminució neta de l'efectiu o equiv.	136.994	5.757	2368,8%

INDICADORS I RÀTIOS (elaboració SCIB)	Corrent		Anterior	% dif.
1 Solvència a curt termini	110,2	102,6		%
2 Termini de cobrament	258,8	432,8		dies
3 Termini de pagament	112,0	393,2		dies
4 Disponibilitat	6,4	1,3		%
5 Garantia	129,2	119,4		%
6 Exigibilitat	77,4	83,8		%
7 Autonomia	29,2	19,4		%
8 Autofinancament	3,6	3,0		%
9 Estabilitat	205,5	234,1		%
10 Acumulació				%

DADES D'INTERÉS (elaboració SCIB)	Corrent		Anterior	
1 Fons de maniobra	325.259,4	135.566,4		euros
2 Nombre de treballadors	51,2	56,4		FTE
3 Cost promig per treballador	-27.734,0	-31.590,7		euros

INFORME D'AUDITORIA	
Auditoria financera	SI <input checked="" type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>
Auditoria de legalitat	<input type="checkbox"/> SI <input checked="" type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>
Tipus de opinió: Favorable	
Tipus de opinió:	
Firma d'auditoria: Moya auditoria	
Transcripció literal de les excepcions recollides a l'informe d'auditoria:	

OBSERVACIONS:

- La societat està en paràmetres d'auditoria obligatòria.
- La societat està obligada a elaborar l'estat de fluxos d'efectiu

MANACOR. EMPRESA DE SERVEIS DEL MUN. DE MANACOR, SA

Empresa Serveis del Municipi de Manacor, SA	50000000	Ajuntament: Manacor	Exercici: 2012,00
1	AS00000000	Mitjanoscour	17
		Tipus: societat mercantil	Població: 40.834

BALANÇ DE SITUACIÓ ABREUJAT (importos en euros)			
ACTIU	Saldo		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Actiu no corrent	91.121	115.712	-21,3%
I. Inmobilitzat intangible	8.358	7.454	12,1%
II. Inmobilitzat material	82.763	108.258	-23,6%
III. Inversions immobiliàries			
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a llarg term.			
V. Inversions financeres a llarg termini			
VI. Actius per impost diferit			
VII. Deutors comercials no coments			
B) Actiu corrent	90.947	5.025	###
I. Actius no corrents mantinguts per a la venda			
II. Existències			
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	72	72	
1. Clients per vendes i prestacions de serveis			
2. Accionistes per desemborsaments exigits			
3. Altres deutors	72	72	
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a curt term.			
V. Inversions financeres a curt termini			
VI. Periodificacions a curt termini			
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	90.874	4.953	###
Total actiu (A + B)	182.067	120.737	50,0%
PASSIU			
	Saldo		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Patrimoni net	-268.867	-288.025	-6,7%
A-1 Fons propis	-268.867	-288.025	-6,7%
I. Capital	150.253	150.253	
II. Prima d'emissió			
III. Reserves	1.009	1.009	
IV. (Accions i participacions en patrimoni pròpies)			
V. Resultats d'exercicis anteriors	-439.288	-361.508	21,5%
VI. Altres aportacions de socis			
VII. Resultat de l'exercici	19.158	-77.780	-124,6%
VIII. (Dividend a compte)			
IX. Altres instruments de patrimoni net			
A-2) Ajusts per canvis de valor			
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts			
B) Passiu no corrent			
I. Provisions a llarg termini			
II. Deutes a llarg termini			
1. Deutes amb entitats de crèdit			
2. Creditors per arrendament financer			
3. Altres deutes a llarg termini			
III. Deutes amb emp. grup i assoc. a llarg termini			
IV. Passius per impost diferit			
V. Periodificacions a llarg termini			
VI. Creditors comercials no coments			
VII. Deute amb caràct. especials a llarg termini			
C) Passiu corrent	450.935	408.762	10,3%
I. Passius vinc. amb act. no corr. mant. per venda			
II. Provisions a curt termini			
III. Deutes a curt termini	410.153	351.736	16,6%
1. Deutes amb entitats de crèdit		21.532	-100,0%
2. Creditors per arrendament financer			
3. Altres deutes a curt termini	410.153	330.204	24,2%
IV. Deutes amb emp. del grup i assoc. a curt termini			
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	40.782	57.026	-28,5%
VI. Periodificacions a curt termini			
VII. Deute amb caràct. especials a curt termini			
Total patrimoni net i passiu (A + B + C)	182.067	120.737	50,0%

COMpte DE PÈRDUES I GUANYS (importos en euros)			
	Imports		% dif.
	Corrent	Anterior	
1. Import net de la xifra de negocis	138.774	147.538	-5,9%
2. Var. d'exist. de prod. acabats i en curs de fabric.			
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu			
4. Aprovisionaments	-112.657	-99.681	13,0%
5. Altres ingressos d'explotació	491.450	420.000	17,0%
6. Despeses de personal	-372.504	-350.578	-4,6%
7. Altres despeses d'explotació	-90.097	-114.696	-21,4%
8. Amortització de l'immobilitzat	-34.848	-36.402	-4,3%
9. Imputació de subv. d'immob. no fin. i altres			
10. Excessos de provisions			
11. Deteriorament i resultat per alien. de l'immob.			
12. Diferència negativa de comb. de negoci			
13. Altres resultats			
A) Resultat d'exp. (+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	20.118	-73.820	-127,3%
14. Ingressos financers	26	0	###
15. Despeses financeres	-986	-3.960	-75,1%
16. Variació de valor raonable en instrum. financ.			
17. Diferències de canvi			
18. Deteriorament i resultat per alien. d'instrum. fin.			
19. Altres ingressos i despeses de caràcter fin.			
B) Resultat financer (+14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	-960	-3.960	-75,8%
C) Resultat abans de impostos (A + B)	19.158	-77.780	-124,6%
20. Imposos sobre beneficis			
D) Resultat de l'exercici (C + 20)	19.158	-77.780	-124,6%

ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU NORMAL (RESUM) (importos en euros)			
	Imports		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació			
B) Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió			
C) Fluxos d'efectiu de les activitats de finanç.			
D) Efecte de les variacions dels tipus de canvi			
E) Augment/diminuïció neta de l'efectiu o equiv.			

INDICADORS I RÀTIOS (elaboració SCIB)			
	Corrent	Anterior	
1. Solvència a curt termini	20,2	1,2	%
2. Termini de cobrament			dies
3. Termini de pagament	25,9	34,4	dies
4. Disponibilitat	20,2	1,2	%
5. Garantia	40,4	29,5	%
6. Exigibilitat	247,7	338,6	%
7. Autonomia	-59,6	-70,5	%
8. Autofinançament	29,7	-34,3	%
9. Estabilitat	-33,9	-40,2	%
10. Acumulació	-7,1	27,0	%

DADES D'INTERÉS (elaboració SCIB)			
	Corrent	Anterior	
1. Fons de manobra	-359.987,9	-403.737,7	euros
2. Nombre de treballadors			FTE
3. Cost promig per treballador			euros

INFORME D'AUDITORIA			
Auditoria financera	<input type="checkbox"/> SI <input checked="" type="checkbox"/> NO	Tipus de opinió:	
Auditoria de legalitat	<input type="checkbox"/> SI <input checked="" type="checkbox"/> NO	Tipus de opinió:	
Firma d'auditoria:			
Transcripció literal de les excepcions recollides a l'informe d'auditoria:			

OBSERVACIONS:

- La societat no està en paràmetres d'auditoria obligatòria ja que pot presentar balanç abreujat.
- La societat no està obligada a elaborar l'estat de fluxos d'efectiu

MAÓ. PROMOCIONS URBANÍSTIQUES DE MAÓ, SL

Promocions Urbanístiques de Maó, S.L.	330	Ajuntament: Maó	Exercici: 2012,00
	1306/09009/4	Maó	Població: 28.972
		Tipus: societat mercantil	

ACTIU	Saldo		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Actiu no corrent	788.930	796.572	-1,0%
I. Inmobilitzat intangible		54	-100,0%
II. Inmobilitzat material	81.353	88.942	-8,5%
III. Inversions immobiliàries	668.480	668.480	
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a llarg term.			
V. Inversions financeres a llarg termini			
VI. Actius per impost diferit	39.097	39.097	
VII. Deutors comercials no corrents			
B) Actiu corrent	12.822.436	13.022.912	-1,5%
I. Actius no corrents mantinguts per a la venda			
II. Existències	10.864.616	10.282.333	5,7%
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	244.397	214.839	-0,2%
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	113.672	113.672	
2. Accionistes per desemborsaments exigits			
3. Altres deutors	100.725	101.167	-0,4%
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a curt term.			
V. Inversions financeres a curt termini	992.204	990.115	0,2%
VI. Periodificacions a curt termini			
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	751.220	1.535.625	-51,1%
Total actiu (A + B)	13.611.366	13.819.484	-1,5%
PASSIU	Saldo		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Patrimoni net	8.699.941	8.874.532	-2,0%
A-1 Fons propis	8.699.941	8.874.532	-2,0%
I. Capital	3.162.733	3.162.733	
II. Prima d'emissió			
III. Reserves	6.423.040	6.423.040	
IV. (Accions i participacions en patrimoni propis)			
V. Resultats d'exercicis anteriors	-711.240	-346.427	105,3%
VI. Altres aportacions de socis			
VII. Resultat de l'exercici	-174.592	-364.813	-52,1%
VIII. (Dividend a compte)			
IX. Altres instruments de patrimoni net			
A-2) Ajusts per canvis de valor			
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts			
B) Passiu no corrent	2.463.504	2.463.504	
I. Provisions a llarg termini	863.504	863.504	
II. Deutes a llarg termini	1.600.000	1.600.000	
1. Deutes amb entitats de crèdit	1.600.000	1.600.000	
2. Creditors per arrendament financer			
3. Altres deutes a llarg termini			
III. Deutes amb emp. grup i assoc. a llarg termini			
IV. Passius per impost diferit			
V. Periodificacions a llarg termini			
VI. Creditors comercials no corrents			
VII. Deute amb caract. especials a llarg termini			
C) Passiu corrent	2.447.921	2.481.448	-1,4%
I. Passius vinc. amb act. no corr. mant. per venda			
II. Provisions a curt termini	428.846	428.846	
III. Deutes a curt termini	418.462	7.570	###
1. Deutes amb entitats de crèdit	4	4.094	-99,9%
2. Creditors per arrendament financer			
3. Altres deutes a curt termini	418.458	3.476	###
IV. Deutes amb emp. del grup i assoc. a curt termini			
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	1.600.613	2.045.032	-21,7%
VI. Periodificacions a curt termini			
VII. Deute amb caract. especials a curt termini			
Total patrimoni net i passiu (A + B + C)	13.611.366	13.819.484	-1,5%

COMpte DE PÈRDUES I GUANYS (importos en euros)	Imports		% dif.
	Corrent	Anterior	
1. Import net de la xifra de negocis	161.646	1.023.532	-84,2%
2. Var. d'exist. de prod. acabats i en curs de fabric.	697.912	410.529	70,0%
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu			
4. Aprovisionaments	-762.798	-1.095.964	-30,4%
5. Altres ingressos d'exploració	3.000		
6. Despeses de personal	-241.356	-220.320	9,5%
7. Altres despeses d'exploració	-197.537	-548.230	-64,0%
8. Amortització de l'immobilitzat	-8.716	-9.832	-11,4%
9. Imputació de subv. d'immob. no fin. i altres			
10. Excessos de provisions			
11. Deteriorament i resultat per alien. de l'immob.	151.527	25.256	500,0%
12. Diferència negativa de comb. de negoci			
13. Altres resultats			
A) Resultat d'exp. (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	-196.322	-415.029	-52,7%
14. Ingressos financers	29.864	27.048	10,4%
15. Despeses financeres	-8.133	-15.929	-48,9%
16. Variació de valor raonable en instrum. financ.			
17. Diferències de canvi			
18. Deteriorament i resultat per alien. d'instrum. fin.			
19. Altres ingressos i despeses de caràcter fin.			
B) Resultat financer (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	21.731	11.119	95,4%
C) Resultat abans de impostos (A + B)	-174.592	-403.909	-56,8%
20. Imposos sobre beneficis		39.097	-100,0%
D) Resultat de l'exercici (C + 20)	-174.592	-364.813	-52,1%

ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU NORMAL (RESUM) (importos en euros)	Imports		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Fluxos d'efectiu de les activitats d'exploració	-792.048	2.547.955	-131,1%
B) Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	7.643	1.092.342	-99,3%
C) Fluxos d'efectiu de les activitats de finanç.		647.818	-100,0%
D) Efecte de les variacions dels tipus de canvi			
E) Augment/disminució neta de l'efectiu o equiv.	-784.405	-607.796	-2,9%

INDICADORS I RÀTIOS (elaboració SCIB)	Corrent		Anterior	% dif.
1. Solvència a curt termini	80,0	110,4		%
2. Termini de cobrament	475,3	76,6		dies
3. Termini de pagament	486,2	400,3		dies
4. Disponibilitat	30,7	61,9		%
5. Garantia	277,1	279,5		%
6. Exigibilitat	36,1	35,8		%
7. Autonomia	177,1	179,5		%
8. Autofinancament	-1,2	-2,6		%
9. Estabilitat	9,1	9,0		%
10. Acumulació	-2,0	-4,1		%

DADES D'INTERÉS (elaboració SCIB)	Corrent		Anterior	
1. Fons de maniobra	10.374.515,1	10.541.464,2		euros
2. Nombre de treballadors	3,8	5,5		FTE
3. Cost promig per treballador	-64.361,6	-40.058,1		euros

INFORME D'AUDITORIA	
Auditoria financera	SI <input checked="" type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>
Auditoria de legalitat	<input type="checkbox"/> SI <input checked="" type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>
Tipus de opinió: Amb excepcions	
Tipus de opinió:	
Firma d'auditoria: Vives y Síntes auditoria	
Transcripció literal de les excepcions recollides a l'informe d'auditoria:	

OBSERVACIONS:

- La societat no està obligada a elaborar l'estat de fluxos d'efectiu

En la Nota 4.6 de la Memòria se informa que al final de l'exercici la Societat realitza una evaluació del valor neto realitzable de les existències, dotant de oportuna ponderació a les mateixes se troben sobrevalorades. No obstant, a la data de este informe la Societat no nos ha facilitado ningún análisis ni estudio o informe que soporte dicha afirmación, y no disponemos de valoraciones externas que permitan conocer el valor razonable de las mismas para satisfacer de que no es necesaria ninguna corrección valorativa al 31 de diciembre de 2012.

MARRATXÍ. EMPRESA MUNICIPAL SERVEIS MARRATXÍ XXI, SAU

Empresa Municipal Serveis Marratxí, SAU	SM	Ajuntament: Marratxí	Exercici: 2012,00
		Tipus: societat mercantil	Població: 34.583

BALANÇ DE SITUACIÓ ABREUJAT (importos en euros)			
ACTIU	Saldo		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Actiu no corrent	152.279	184.246	-17,4%
I. Inmobilitzat intangible	1.280	1.561	-18,0%
II. Inmobilitzat material	150.999	182.685	-17,3%
III. Inversions immobiliàries			
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a llarg term.			
V. Inversions financeres a llarg termini			
VI. Actius per impost diferit			
VII. Deutors comercials no coments			
B) Actiu corrent	2.438.966	9.504.979	-74,3%
I. Actius no corrents mantinguts per a la venda			
II. Existències			
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	2.378.828	9.498.771	-75,0%
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	2.970	4.875	-39,1%
2. Accionistes per desemborsaments exigits			
3. Altres deutors	2.375.858	9.493.895	-75,0%
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a curt term.			
V. Inversions financeres a curt termini			
VI. Periodificacions a curt termini			
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	60.138	6.209	868,6%
Total actiu (A + B)	2.591.245	9.689.225	-73,3%
PASSIU			
	Saldo		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Patrimoni net	195.133	344.177	-43,3%
A-1 Fons propis			
I. Capital			
II. Prima d'emissió			
III. Reserves	2.752	2.445	12,5%
IV. (Accions i participacions en patrimoni pròpies)			
V. Resultats d'exercicis anteriors			
VI. Altres aportacions de socis			
VII. Resultat de l'exercici	225	306	-26,5%
VIII. (Dividend a compte)			
IX. Altres instruments de patrimoni net			
A-2 Ajusts per canvis de valor			
A-3 Subvencions, donacions i llegats rebuts			
B) Passiu no corrent	19.227	5.795	231,8%
I. Provisions a llarg termini			
II. Deutes a llarg termini	17.893	2.953	505,9%
1. Deutes amb entitats de crèdit	1.334	2.482	-46,3%
2. Creditors per arrendament financer			
3. Altres deutes a llarg termini			
III. Deutes amb emp. grup i assoc. a llarg termini			
IV. Passius per impost diferit			
V. Periodificacions a llarg termini			
VI. Creditors comercials no coments			
VII. Deute amb caràct. especials a llarg termini			
C) Passiu corrent	2.376.866	9.339.253	-74,5%
I. Passius vinc. amb act. no corr. mant. per venda			
II. Provisions a curt termini			
III. Deutes a curt termini			
1. Deutes amb entitats de crèdit			
2. Creditors per arrendament financer			
3. Altres deutes a curt termini	820	7.379	-88,9%
IV. Deutes amb emp. del grup i assoc. a curt termini			
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar			
VI. Periodificacions a curt termini			
VII. Deute amb caràct. especials a curt termini			
Total patrimoni net i passiu (A + B + C)	2.591.245	9.689.225	-73,3%

COMpte DE PÈRDUES I GUANYS (importos en euros)			
	Imports		% dif.
	Corrent	Anterior	
1. Import net de la xifra de negocis	16.248	22.421	-27,5%
2. Var. d'exist. de prod. acabats i en curs de fabric.			
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	-5.023.372	-5.918.394	-15,1%
4. Aprovisionaments	-3.835	-8.114	-52,7%
5. Altres ingressos d'explotació	6.274.511	7.332.832	-14,4%
6. Despeses de personal	-495.361	-540.035	-8,3%
7. Altres despeses d'explotació	-834.150	-845.541	-1,3%
8. Amortització de l'immobilitzat	-33.273	50.233	-166,2%
9. Imputació de subv. d'immob. no fin. i altres	8.778	9.878	-11,1%
10. Excessos de provisions		2.166	-100,0%
11. Deteriorament i resultat per alien. de l'immob.			
12. Diferència negativa de comb. de negoci			
13. Altres resultats			
A) Resultat d'exp. (+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	-89.356	4.980	###
14. Ingressos financers	89.581	0	
15. Despeses financeres		-4.673	-100,0%
16. Variació de valor raonable en instrum. financ.			
17. Diferències de canvi			
18. Deteriorament i resultat per alien. d'instrum. fin.			
19. Altres ingressos i despeses de caràcter fin.			
B) Resultat financer (+14+15+16+17+18+19)	89.581	-4.673	###
C) Resultat abans de impostos (A+B)	226	307	-26,5%
20. Imposos sobre beneficis	0	-1	-26,2%
D) Resultat de l'exercici (C+20)	225	306	-26,5%

ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU NORMAL (RESUM) (importos en euros)			
	Imports		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació			
B) Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	1.306	-4.804	-127,2%
C) Fluxos d'efectiu de les activitats de finanç.			
D) Efecte de les variacions dels tipus de canvi			
E) Augment/diminuïció neta de l'efectiu o equiv.	53.930	121	###

INDICADORS I RÀTIOS (elaboració SCIB)			
	Corrent	Anterior	
1. Solvència a curt termini	102,6	101,8	%
2. Termini de cobrament	138,0	471,4	dies
3. Termini de pagament			dies
4. Disponibilitat	2,5	0,1	%
5. Garantia	108,1	103,7	%
6. Exigibilitat	92,5	96,4	%
7. Autonomia	8,1	3,7	%
8. Autofinançament	1,3	-0,5	%
9. Estabilitat	78,0	53,5	%
10. Acumulació	0,1	0,1	%

DADES D'INTERÉS (elaboració SCIB)			
	Corrent	Anterior	
1. Fons de manobra	62.080,7	165.726,0	euros
2. Nombre de treballadors	11,0	14,8	FTE
3. Cost promig per treballador	-45.032,8	-36.488,9	euros

INFORME D'AUDITORIA			
Auditoria financera	SI <input checked="" type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>	Tipus de opinió: Amb excepcions	
Auditoria de legalitat	SI <input type="checkbox"/> NO <input checked="" type="checkbox"/>	Tipus de opinió:	
Firma d'auditors:	RSM Cassó auditors		
Transcripció literal de les excepcions recollides a l'informe d'auditoria:			

OBSERVACIONS:
- La societat està en paràmetres d'auditoria obligatòria.

Tal com es mostra a la nota 12 de la memòria adjunta, la Societat a 31 de desembre de 2012/2011 ha enregistrat arrendaments operatius imputant les quotes que es desprenen dels contractes d'arrendament directament al compte de pèrdues i guanys. D'acord amb el marc normatiu d'informació financera aplicable, els esmentats arrendaments s'haurien d'haver registrat com arrendaments financers. Com a conseqüència, a 31 de desembre de 2012/2011 actiu no corrent s'hauria d'incrementar en euros 903.793 i euros 1.106.000 respectivament, el passiu no corrent s'hauria d'incrementar en euros 707.512 i en euros 900.000 respectivament i el passiu corrent s'hauria d'incrementar en euros 196.281 i en euros 206.000 respectivament. Així mateix, a 31 de desembre de 2012/2011 la despesa financera s'hauria d'incrementar en euros 31.152 i euros 21.000, respectivament, l'amortització de l'immobilitzat material s'hauria d'incrementar en euros 206.094 i euros 216.000 respectivament i la despesa en serveis exteriors s'hauria de disminuir en euros 212.774 i euros 213.000 respectivament i la despesa en tributs s'hauria de disminuir en euros 24.472 i euros 24.000 respectivament.

MONTUÏRI. EMPRESA MUNICIPAL DE SERVEIS MURTA, SL

Empresa Municipal de Serveis Murta, SL	330	Ajuntament: Montuïri	Exercici: 2012,00
135/983892	Montuïri	Tipus: societat mercantil	Població: 2.855

ACTIU	Saldo		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Actiu no corrent	167	333	-50,0%
I. Inmobilitzat intangible			
II. Inmobilitzat material	167	333	-50,0%
III. Inversions immobiliàries			
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a llarg term.			
V. Inversions financeres a llarg termini			
VI. Actius per impost diferit			
VII. Deutors comercials no corrents			
B) Actiu corrent	297.458	291.880	1,9%
I. Actius no corrents mantinguts per a la venda			
II. Existències	294.083	60.072	389,6%
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	-379	26.505	-101,4%
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	-30.539		
2. Accionistes per desemborsaments exigits			
3. Altres deutors	30.160	26.505	13,8%
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a curt term.			
V. Inversions financeres a curt termini			
VI. Periodificacions a curt termini			
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	3.753	4.667	-19,6%
Total actiu (A + B)	297.624	292.213	1,9%
PASSIU	Saldo		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Patrimoni net	-38.210	-30.261	26,3%
A-1 Fons propis	-38.210	-30.261	26,3%
I. Capital	3.100	3.100	
II. Prima d'emissió			
III. Reserves			
IV. (Accions i participacions en patrimoni pròpies)			
V. Resultats d'exercicis anteriors	-33.361	-25.778	29,4%
VI. Altres aportacions de socis			
VII. Resultat de l'exercici	-7.949	-7.583	4,8%
VIII. (Dividend a compte)			
IX. Altres instruments de patrimoni net			
A-2) Ajusts per canvis de valor			
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts			
B) Passiu no corrent			
I. Provisions a llarg termini			
II. Deutes a llarg termini			
1. Deutes amb entitats de crèdit			
2. Creditors per arrendament financer			
3. Altres deutes a llarg termini			
III. Deutes amb emp. grup i assoc. a llarg termini			
IV. Passius per impost diferit			
V. Periodificacions a llarg termini			
VI. Creditors comercials no corrents			
VII. Deute amb caràct. especials a llarg termini			
C) Passiu corrent	335.834	322.474	4,1%
I. Passius vinc. amb act. no corr. mant. per venda			
II. Provisions a curt termini			
III. Deutes a curt termini	294.083	213.271	37,9%
1. Deutes amb entitats de crèdit			
2. Creditors per arrendament financer			
3. Altres deutes a curt termini	294.083	213.271	37,9%
IV. Deutes amb emp. del grup i assoc. a curt termini			
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	41.751	109.203	-61,8%
VI. Periodificacions a curt termini			
VII. Deute amb caràct. especials a curt termini			
Total patrimoni net i passiu (A + B + C)	297.624	292.213	1,9%

COMpte DE PÈRDUES I GUANYs (importos en euros)	Imports		% dif.
	Corrent	Anterior	
1. Import net de la xifra de negocis	3.991	5.474	-27,1%
2. Var. d'exist. de prod. acabats i en curs de fabric.			
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu			
4. Aprovisionaments	-22.594	-57.052	-60,4%
5. Altres ingressos d'exploració	109.619	164.908	-33,5%
6. Despeses de personal	-90.569	-105.297	-14,0%
7. Altres despeses d'exploració	-8.308	-15.075	-44,9%
8. Amortització de l'immobilitzat	-167	-167	
9. Imputació de subv. d'immob. no fin. i altres			
10. Excessos de provisions			
11. Deteriorament i resultat per alien. de l'immob.			
12. Diferència negativa de comb. de negoci			
13. Altres resultats			
A) Resultat d'exp. (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	-8.027	-7.209	11,3%
14. Ingressos financers	78	10	647,4%
15. Despeses financeres		-384	-100,0%
16. Variació de valor raonable en instrum. financ.			
17. Diferències de canvi			
18. Deteriorament i resultat per alien. d'instrum. fin.			
19. Altres ingressos i despeses de caràcter fin.			
B) Resultat financer (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	78	-374	-120,9%
C) Resultat abans de impostos (A + B)	-7.949	-7.583	4,8%
20. Impostos sobre beneficis			
D) Resultat de l'exercici (C + 20)	-7.949	-7.583	4,8%

ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU NORMAL (RESUM) (importos en euros)	Imports		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Fluxos d'efectiu de les activitats d'exploració			
B) Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió			
C) Fluxos d'efectiu de les activitats de finanç.			
D) Efecte de les variacions dels tipus de canvi			
E) Augment/diàminuïció neta de l'efectiu o equiv.			

INDICADORS I RÀTIOS (elaboració SCIB)	Corrent		Anterior	%
1. Solvència a curt termini	1,0	71,9		%
2. Termini de cobrament	-1,2	56,8		dies
3. Termini de pagament	125,5	224,7		dies
4. Disponibilitat	1,1	1,4		%
5. Garantia	88,6	90,6		%
6. Exigibilitat	112,8	110,4		%
7. Autonomia	-11,4	-9,4		%
8. Autofinancament	-2,6	-2,5		%
9. Estabilitat	-0,4	-1,1		%
10. Acumulació	20,8	25,1		%

DADES D'INTERÉS (elaboració SCIB)	Corrent		Anterior	
1. Fons de maniobra	-38.376,5	-30.593,9		euros
2. Nombre de treballadors	5,0			FTE
3. Cost promig per treballador	-18.113,7			euros

INFORME D'AUDITORIA			
Auditoria financera	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/> NO	Tipus de opinió:
Auditoria de legalitat	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/> NO	Tipus de opinió:
Firma d'auditoria:			
Transcripció literal de les excepcions recollides a l'informe d'auditoria:			

OBSERVACIONS:

- La societat no està en paràmetres d'auditoria obligatòria ja que pot presentar balanç abreujat.
- La societat no està obligada a elaborar l'estat de fluxos d'efectiu

PALMA. EMPRESA MUNICIPAL D'AIGÜES I CLAVEGUERAM, SA

Empresa Municipal d'Aigües i Clavegueram, SA (EMATA)		5001	Ajuntament: Palma	Exercici: 2012,00
NIF: A367000023		17	Tipus: societat mercantil	Població: 407.648

BALANÇ DE SITUACIÓ ABREUJAT (importos en euros)			
ACTIU	Saldo		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Actiu no corrent	94.905.382	117.349.839	-19,1%
I. Inmobilitzat intangible	335.521	543.995	-38,3%
II. Inmobilitzat material	83.969.566	101.378.338	-17,2%
III. Inversions immobiliàries			
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a llarg term.			
V. Inversions financeres a llarg termini	10.600.295	15.427.505	-31,3%
VI. Actius per impost diferit			
VII. Deutors comercials no corrents			
B) Actiu corrent	59.593.318	47.383.207	25,8%
I. Actius no corrents mantinguts per a la venda			
II. Existències	2.600.567	2.531.389	2,7%
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	56.042.402	44.619.783	25,6%
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	35.264.984	27.444.576	29,9%
2. Accionistes per desemborsaments exigits			
3. Altres deutors	20.777.418	17.175.207	18,9%
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a curt term.			
V. Inversions financeres a curt termini			
VI. Periodificacions a curt termini			
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	950.348	232.035	309,6%
Total actiu (A + B)	154.498.700	164.733.046	-6,2%
PASSIU			
	Saldo		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Patrimoni net	66.015.697	71.260.009	-7,4%
A-1 Fons propis	34.291.154	33.719.169	1,7%
I. Capital	4.851.506	4.851.506	
II. Prima d'emissió			
III. Reserves	33.365.054	33.365.054	
IV. (Accions i participacions en patrimoni pròpies)			
V. Resultats d'exercicis anteriors	-4.497.401	-6.526.511	-31,1%
VI. Altres aportacions de socis			
VII. Resultat de l'exercici	571.985	2.029.110	-71,8%
VIII. (Dividend a compte)			
IX. Altres instruments de patrimoni net			
A-2) Ajusts per canvis de valor			
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	31.724.543	37.540.840	-15,9%
B) Passiu no corrent	30.544.785	37.892.724	-19,4%
I. Provisions a llarg termini	4.188.408	5.435.703	-23,0%
II. Deutes a llarg termini	26.356.377	32.456.021	-18,8%
1. Deutes amb entitats de crèdit	25.042.200	30.445.117	-17,7%
2. Creditors per arrendament financer	198.924	888.236	-77,6%
3. Altres deutes a llarg termini	1.115.254	1.122.668	-0,7%
III. Deutes amb emp. grup i assoc. a llarg termini			
IV. Passius per impost diferit			
V. Periodificacions a llarg termini			
VI. Creditors comercials no corrents			
VII. Deute amb caràct. especials a llarg termini			
C) Passiu corrent			
I. Passius vinc. amb act. no corr. mant. per venda		17.679	-100,0%
II. Provisions a curt termini		17.233.540	-48,9%
III. Deutes a curt termini	8.802.742	15.458.825	-53,6%
1. Deutes amb entitats de crèdit	7.177.947	841.991	-18,2%
2. Creditors per arrendament financer	688.431	932.724	0,4%
3. Altres deutes a curt termini	936.364		
IV. Deutes amb emp. del grup i assoc. a curt termini			
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	49.135.475	38.329.094	28,2%
VI. Periodificacions a curt termini			
VII. Deute amb caràct. especials a curt termini			
Total patrimoni net i passiu (A + B + C)	154.498.700	164.733.046	-6,2%

COMpte DE PÈRDUES I GUANYS (importos en euros)			
	Imports		% dif.
	Corrent	Anterior	
1. Import net de la xifra de negocis	78.179.003	78.654.842	-0,6%
2. Var. d'exist. de prod. acabats i en curs de fabric.			
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	11.610	7.081	64,0%
4. Aprovisionaments	-16.594.133	-16.556.427	0,2%
5. Altres ingressos d'explotació	26.473.627	28.908.036	-8,4%
6. Despeses de personal	-62.186.449	-67.802.790	-8,3%
7. Altres despeses d'explotació	-11.511.271	-12.263.085	-6,1%
8. Amortització de l'immobilitzat	-13.065.371	-12.919.091	1,1%
9. Imputació de subv. d'immob. no fin. i altres	8.274.830	4.947.129	67,3%
10. Excessos de provisions	176.143	905.048	-80,5%
11. Deteriorament i resultat per alien. de l'immob.	-7.860.993	-78.558	###/###/###
12. Diferència negativa de comb. de negoci			
13. Altres resultats			
A) Resultat d'exp. (+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	1.896.996	3.802.187	-50,1%
14. Ingressos financers	103.734	121.854	-14,9%
15. Despeses financeres	-1.436.159	-1.906.603	-24,7%
16. Variació de valor raonable en instrum. financ.	7.414	12.379	-40,1%
17. Diferències de canvi			
18. Deteriorament i resultat per alien. d'instrum. fin.			
19. Altres ingressos i despeses de caràcter fin.			
B) Resultat financer (+14+15+16+17+18+19)	-1.325.011	-1.772.370	-25,2%
C) Resultat abans de impostos (A+B)	571.985	2.029.818	-71,8%
20. Imposos sobre beneficis		-708	-100,0%
D) Resultat de l'exercici (C+20)	571.985	2.029.110	-71,8%

ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU NORMAL (RESUM) (importos en euros)			
	Imports		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	17.071.865	7.536.130	126,5%
B) Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	-4.230.249	-8.509.472	-50,3%
C) Fluxos d'efectiu de les activitats de finanç.	-12.123.302	544.884	###/###/###
D) Efecte de les variacions dels tipus de canvi			
E) Augment/diminuïció neta de l'efectiu o equiv.	718.313	-428.458	-267,7%

INDICADORS I RÀTIOS (elaboració SCIB)			
	Corrent	Anterior	%
1. Solvència a curt termini			
2. Termini de cobrament	195,5	151,4	des
3. Termini de pagament	198,6	144,8	des
4. Disponibilitat			%
5. Garantia	505,8	434,7	%
6. Exigibilitat	19,8	23,0	%
7. Autonomia	216,1	188,1	%
8. Autofinançament	8,8	9,1	%
9. Estabilitat	143,8	164,7	%
10. Acumulació	0,9	2,8	%

DADES D'INTERÉS (elaboració SCIB)			
	Corrent	Anterior	
1. Fons de maniobra	59.593.317,7	47.383.207,3	euros
2. Nombre de treballadors	1.372,2	1.396,4	FTE
3. Cost promig per treballador	-45.318,8	-48.555,4	euros

INFORME D'AUDITORIA			
Auditoria financera	<input checked="" type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO	Tipus de opinió:	Favorable
Auditoria de legalitat	<input type="checkbox"/> SI <input checked="" type="checkbox"/> NO	Tipus de opinió:	
Firma d'auditors: KPMG auditors			
Transcripció literal de les excepcions recollides a l'informe d'auditoria:			

OBSERVACIONS:
- La societat està en paràmetres d'auditoria obligatòria.

PALMA. EMP. MUN. DE TRANSPORTS URBANS DE PALMA, SA

Empresa Municipal de Transportes Urbans de Palma, SA (EMT)	330	Ajuntament: Palma	Exercici: 2012,00
1	A997626016	Palma	12
		Tipus: societat municipal	Població: 407.648

ACTIU	Saldo		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Actiu no corrent	25.733.518	26.719.166	-3,7%
I. Inmobilitzat intangible	143.698	235.755	-39,0%
II. Inmobilitzat material	23.264.546	25.168.688	-7,6%
III. Inversions immobiliàries	1.767.183	880.709	100,7%
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a llarg term.			
V. Inversions financeres a llarg termini	558.091	434.014	28,6%
VI. Actius per impost diferit			
VII. Deutors comercials no corrents			
B) Actiu corrent	5.166.942	8.568.892	-39,7%
I. Actius no corrents mantinguts per a la venda		955.868	-100,0%
II. Existències			
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	4.769.923	7.011.712	-32,0%
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	2.353.810	4.801.908	-51,0%
2. Accionistes per desemborsaments exigits			
3. Altres deutors	2.416.113	2.209.804	9,3%
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a curt term.			
V. Inversions financeres a curt termini			
VI. Periodificacions a curt termini	4.441	5.887	-24,6%
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	392.578	595.415	-34,1%
Total actiu (A + B)	30.900.460	35.288.048	-12,4%

PASSIU	Saldo		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Patrimoni net	4.395.084	-3.891.560	-212,9%
A-1 Fons propis	435.596	-8.434.023	-105,2%
I. Capital	5.818.506	5.818.506	
II. Prima d'emissió			
III. Reserves	5.615.518	5.615.518	
IV. (Accions i participacions en patrimoni propis)			
V. Resultats d'exercicis anteriors	-11.143.744	-13.204.596	-15,6%
VI. Altres aportacions de socis			
VII. Resultat de l'exercici	145.315	-6.663.450	-102,2%
VIII. (Dividend a compte)			
IX. Altres instruments de patrimoni net			
A-2) Ajusts per canvis de valor	-23.701	-88.310	-73,2%
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	3.983.189	4.630.771	-14,0%
B) Passiu no corrent	13.860.906	14.085.088	-1,6%
I. Provisions a llarg termini	65.933	562.000	-88,3%
II. Deutes a llarg termini	13.794.973	13.523.088	2,0%
1. Deutes amb entitats de crèdit	2.500.000	3.000.000	-16,7%
2. Creditors per arrendament financer	7.342.529	10.345.668	-29,0%
3. Altres deutes a llarg termini	3.952.444	177.420	###
III. Deutes amb emp. grup i assoc. a llarg termini			
IV. Passius per impost diferit			
V. Periodificacions a llarg termini			
VI. Creditors comercials no corrents			
VII. Deute amb caract. especials a llarg termini			
C) Passiu corrent	12.644.470	25.094.521	-49,6%
I. Passius vinc. amb act. no corr. mant. per venda			
II. Provisions a curt termini		56.931	-100,0%
III. Deutes a curt termini	3.163.268	5.273.252	-40,0%
1. Deutes amb entitats de crèdit	596.250	3.069.475	-80,6%
2. Creditors per arrendament financer	1.469.756	2.086.903	-29,6%
3. Altres deutes a curt termini	1.097.262	116.875	838,8%
IV. Deutes amb emp. del grup i assoc. a curt termini			
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	9.481.202	19.764.337	-52,0%
VI. Periodificacions a curt termini			
VII. Deute amb caract. especials a curt termini			
Total patrimoni net i passiu (A + B + C)	30.900.460	35.288.048	-12,4%

COMpte DE PÈRDUES I GUANYS (importos en euros)	Imports		% dif.
	Corrent	Anterior	
1 Import net de la xifra de negocis	25.972.097	22.566.592	15,1%
2 Var. d'exist. de prod. acabats i en curs de fabric.			
3 Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu			
4 Aprovisionaments	-7.857.348	-7.773.580	1,1%
5 Altres ingressos d'exploració	23.904.054	24.974.121	-4,3%
6 Despeses de personal	-28.436.272	-32.350.773	-12,1%
7 Altres despeses d'exploració	-10.279.554	-9.885.667	4,0%
8 Amortització de l'immobilitzat	-3.478.768	-4.075.718	-14,6%
9 Imputació de subv. d'immob. no fin. i altres	647.582	699.165	-7,4%
10 Excessos de provisions	6.583		
11 Deteriorament i resultat per alien. de l'immob.	33.673	-25.804	-230,5%
12 Diferència negativa de comb. de negoci			
13 Altres resultats			
A) Resultat d'exp. (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	729.575	-5.871.663	-112,4%
14 Ingressos financers	2.450	5.687	-56,9%
15 Despeses financeres	-586.710	-797.474	-26,4%
16 Variació de valor raonable en instum. financ.			
17 Diferències de canvi			
18 Deteriorament i resultat per alien. d'instum. fin.			
19 Altres ingressos i despeses de caràcter fin.			
B) Resultat financer (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	-584.260	-791.787	-26,2%
C) Resultat abans de impostos (A + B)	145.315	-6.663.450	-102,2%
20 Impostos sobre beneficis			
D) Resultat de l'exercici (C + 20)	145.315	-6.663.450	-102,2%

ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU NORMAL (RESUM) (importos en euros)	Imports		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Fluxos d'efectiu de les activitats d'exploració	-5.668.294	1.741.550	-425,5%
B) Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	-1.618.113	-3.798.079	-57,4%
C) Fluxos d'efectiu de les activitats de finanç.	7.083.570	1.957.013	262,0%
D) Efecte de les variacions dels tipus de canvi			
E) Augment/disminució neta de l'efectiu o equiv.	-202.837	-99.516	103,0%

INDICADORS I RÀTIOS (elaboració SCIB)	Corrent		Anterior	%
1 Solvència a curt termini	40,9	34,1		%
2 Termini de cobrament	34,9	53,8		dies
3 Termini de pagament	74,3	144,3		dies
4 Disponibilitat	3,1	2,4		%
5 Garantia	116,6	90,1		%
6 Exigibilitat	85,8	111,0		%
7 Autonomia	16,6	-9,9		%
8 Autofinancament	11,7	-7,3		%
9 Estabilitat	585,5	-686,6		%
10 Acumulació	3,3	171,2		%

DADES D'INTERÉS (elaboració SCIB)	Corrent		Anterior	
1 Fons de maniobra	-7.477.528,0	-16.525.639,0		euros
2 Nombre de treballadors	659,0	664,0		FTE
3 Cost promig per treballador	-43.150,6	-48.721,0		euros

INFORME D'AUDITORIA	
Auditoria financera	SI <input checked="" type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>
Auditoria de legalitat	<input type="checkbox"/> SI <input checked="" type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>
Tipus de opinió: Favorable	
Tipus de opinió:	
Firma d'auditoria: Ernst&Young	
Transcripció literal de les excepcions recollides a l'informe d'auditoria:	

OBSERVACIONS:

- La societat està en paràmetres d'auditoria obligatòria.

PALMA. EMPRESA FUNERÀRIA MUNICIPAL, SA

Empresa Funeraria Municipal, SA (EFM)	500	Ajuntament: Palma	Exercici: 2012,00
1	8067000894	Plaça de l'Àfrica	47
		Tipus: societat mercantil	Població: 407.648

BALANÇ DE SITUACIÓ ABREUJAT (importos en euros)			
ACTIU	Saldo		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Actiu no corrent	12.902.000	13.184.000	-2,1%
I. Inmobilitzat intangible	11.000		
II. Inmobilitzat material	12.889.000	13.177.000	-2,2%
III. Inversions immobiliàries			
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a llarg term.			
V. Inversions financeres a llarg termini	2.000	7.000	-71,4%
VI. Actius per impost diferit			
VII. Deutors comercials no corrents			
B) Actiu corrent	4.562.000	4.042.000	12,9%
I. Actius no corrents mantinguts per a la venda			
II. Existències	1.512.000	1.681.000	-10,1%
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	823.000	567.000	45,1%
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	761.000	528.000	44,1%
2. Accionistes per desemborsaments exigits			
3. Altres deutors	62.000	39.000	59,0%
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a curt term.	900.000		
V. Inversions financeres a curt termini	3.000	1.471.000	-99,8%
VI. Periodificacions a curt termini	7.000	1.000	600,0%
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	1.317.000	322.000	309,0%
Total actiu (A + B)	17.464.000	17.226.000	1,4%
PASSIU			
	Saldo		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Patrimoni net	1.918.000	275.000	597,5%
A-1 Fons propis	1.798.000	275.000	553,8%
I. Capital	150.000	150.000	
II. Prima d'emissió			
III. Reserves	5.754.000	5.754.000	
IV. (Accions i participacions en patrimoni pròpies)			
V. Resultats d'exercicis anteriors	-6.663.000	-7.251.000	-8,1%
VI. Altres aportacions de socis	1.034.000	1.034.000	
VII. Resultat de l'exercici	1.523.000	588.000	159,0%
VIII. (Dividend a compte)			
IX. Altres instruments de patrimoni net			
A-2) Ajustes per canvis de valor			
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	120.000		
B) Passiu no corrent	12.464.000	11.800.000	5,6%
I. Provisions a llarg termini	865.000	851.000	1,6%
II. Deutes a llarg termini	11.244.000	10.910.000	3,1%
1. Deutes amb entitats de crèdit	9.865.000	10.910.000	-9,6%
2. Creditors per arrendament financer	1.378.000		
3. Altres deutes a llarg termini	1.000		
III. Deutes amb emp. grup i assoc. a llarg termini	319.000		
IV. Passius per impost diferit			
V. Periodificacions a llarg termini	36.000	39.000	-7,7%
VI. Creditors comercials no corrents			
VII. Deute amb caràct. especials a llarg termini			
C) Passiu corrent	3.082.000	5.151.000	-40,2%
I. Passius vinc. amb act. no corr. mant. per venda			
II. Provisions a curt termini	3.000	3.000	
III. Deutes a curt termini	1.112.000	2.577.000	-56,8%
1. Deutes amb entitats de crèdit	1.011.000	925.000	9,3%
2. Creditors per arrendament financer	101.000	1.652.000	-93,9%
3. Altres deutes a curt termini			
IV. Deutes amb emp. del grup i assoc. a curt termini			
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	1.943.000	2.544.000	-23,6%
VI. Periodificacions a curt termini	24.000	27.000	-11,1%
VII. Deute amb caràct. especials a curt termini			
Total patrimoni net i passiu (A + B + C)	17.464.000	17.226.000	1,4%

COMpte DE PÈRDUES I GUANYS (importos en euros)			
	Imports		% dif.
	Corrent	Anterior	
1. Import net de la xifra de negocis	9.401.000	9.037.000	4,0%
2. Var. d'exist. de prod. acabats i en curs de fabric.			
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu			
4. Aprovisionaments	-1.708.000	-1.725.000	-1,0%
5. Altres ingressos d'exploració	18.000	26.000	-30,8%
6. Despeses de personal	-3.892.000	-4.266.000	-8,8%
7. Altres despeses d'exploració	-1.582.000	-1.630.000	-5,4%
8. Amortització de l'immobilitzat	-444.000	-498.000	-10,8%
9. Imputació de subv. d'immob. no fin. i altres			
10. Excessos de provisions			
11. Deteriorament i resultat per alien. de l'immob.			
12. Diferència negativa de comb. de negoci			
13. Altres resultats			
A) Resultat d'exp. (+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	1.793.000	884.000	102,8%
14. Ingressos financers	33.000	32.000	3,1%
15. Despeses financeres	-298.000	-328.000	-9,1%
16. Variació de valor raonable en instrum. financ.			
17. Diferències de canvi			
18. Deteriorament i resultat per alien. d'instrum. fin.	-5.000		
19. Altres ingressos i despeses de caràcter fin.			
B) Resultat financer (+14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	-270.000	-296.000	-8,8%
C) Resultat abans de impostos (A + B)	1.523.000	588.000	159,0%
20. Imposos sobre beneficis			
D) Resultat de l'exercici (C + 20)	1.523.000	588.000	159,0%

ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU NORMAL (RESUM) (importos en euros)			
	Imports		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Fluxos d'efectiu de les activitats d'exploració	1.967.000	1.188.000	65,6%
B) Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	1.194.000	-586.000	-303,8%
C) Fluxos d'efectiu de les activitats de finanç.	-2.166.000	-676.000	220,4%
D) Efecte de les variacions dels tipus de canvi			
E) Augment/diminuïció neta de l'efectiu o equiv.	995.000	74.000	999,9%

INDICADORS I RÀTIOS (elaboració SCIB)			
	Corrent	Anterior	%
1. Solvència a curt termini	99,0	45,8	%
2. Termini de cobrament	31,9	22,8	dies
3. Termini de pagament	98,7	120,9	dies
4. Disponibilitat	42,7	6,3	%
5. Garantia	112,3	101,6	%
6. Exigibilitat	89,0	98,4	%
7. Autonomia	12,3	1,6	%
8. Autofinançament	11,3	6,3	%
9. Estabilitat	672,7	4.794,2	%
10. Acumulació	79,4	213,8	%

DADES D'INTERÉS (elaboració SCIB)			
	Corrent	Anterior	
1. Fons de maniobra	1.480.000,0	-1.109.000,0	euros
2. Nombre de treballadors	80,0	82,5	FTE
3. Cost promig per treballador	-48.650,0	-51.709,1	euros

INFORME D'AUDITORIA			
Auditoria financera	<input checked="" type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO	Tipus de opinió:	Favorable
Auditoria de legalitat	<input type="checkbox"/> SI <input checked="" type="checkbox"/> NO	Tipus de opinió:	
Firma d'auditoria:	Ernst & Young		
Transcripció literal de les excepcions recollides a l'informe d'auditoria:			

OBSERVACIONS:
- La societat està en paràmetres d'auditoria obligatòria.

PALMA. SOCIETAT MUN. D'APARCAMENTS I PROJECTES, SA

Societat Municipal d'Aparcaments i Projectes, SA (SMAP)	330	Ajuntament: Palma	Exercici: 2012,00
1	AS/000006	Palma	12
		Tipus: societat municipal	Població: 407.648

ACTIU	Saldo		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Actiu no corrent	82.705.278	84.755.307	-2,4%
I. Inmobilitzat intangible	10.024.178	10.778.492	-7,0%
II. Inmobilitzat material	54.365.558	55.449.911	-2,0%
III. Inversions immobiliàries	9.279.425	9.381.138	-1,1%
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a llarg term.	8.244.823	8.324.124	-1,0%
V. Inversions financeres a llarg termini	791.293	821.642	-3,7%
VI. Actius per impost diferit			
VII. Deutors comercials no corrents			
B) Actiu corrent	64.172.683	71.748.253	-10,6%
I. Actius no corrents mantinguts per a la venda			
II. Existències	48.874.518	46.492.544	5,1%
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	14.404.238	22.734.395	-36,6%
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	11.573.635	21.828.857	-47,0%
2. Accionistes per desemborsaments exigits			
3. Altres deutors	2.830.603	905.527	212,6%
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a curt term.			
V. Inversions financeres a curt termini	17.162	1.022.171	-98,3%
VI. Periodificacions a curt termini	1.209	2.516	-52,0%
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	875.556	1.496.636	-41,5%
Total actiu (A + B)	146.877.961	156.503.560	-6,2%

PASSIU	Saldo		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Patrimoni net	9.895.500	7.586.638	30,4%
A-1 Fons propis	3.640.699	3.643.307	-0,1%
I. Capital	5.000.000	5.000.000	
II. Prima d'emissió			
III. Reserves	-895.344	-882.893	1,4%
IV. (Accions i participacions en patrimoni propis)			
V. Resultats d'exercicis anteriors	-3.988.428	-3.620.803	10,2%
VI. Altres aportacions de socis	3.014.628	3.014.628	
VII. Resultat de l'exercici	9.843	-367.625	-102,7%
VIII. (Dividend a compte)			
IX. Altres instruments de patrimoni net			
A-2) Ajusts per canvis de valor			
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	6.254.800	3.943.331	58,6%
B) Passiu no corrent	69.898.443	74.968.694	-6,8%
I. Provisions a llarg termini			
II. Deutes a llarg termini	57.902.262	62.968.677	-8,0%
1. Deutes amb entitats de crèdit	57.005.452	62.086.459	-8,2%
2. Creditors per arrendament financer			
3. Altres deutes a llarg termini	896.809	882.218	1,7%
III. Deutes amb emp. grup i assoc. a llarg termini	12.000.000	12.000.000	
IV. Passius per impost diferit	-3.818	7	#####
V. Periodificacions a llarg termini			
VI. Creditors comercials no corrents			
VII. Deute amb caràct. especials a llarg termini			
C) Passiu corrent	67.084.018	73.948.238	-9,3%
I. Passius vinc. amb act. no corr. mant. per venda			
II. Provisions a curt termini			
III. Deutes a curt termini	12.296.600	17.972.238	-31,6%
1. Deutes amb entitats de crèdit	12.213.122	13.260.302	-7,9%
2. Creditors per arrendament financer			
3. Altres deutes a curt termini	83.479	4.711.935	-98,2%
IV. Deutes amb emp. del grup i assoc. a curt termini			
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	54.425.285	55.713.822	-2,3%
VI. Periodificacions a curt termini	362.132	262.178	38,1%
VII. Deute amb caràct. especials a curt termini			
Total patrimoni net i passiu (A + B + C)	146.877.961	156.503.560	-6,2%

COMpte DE PÈRDUES I GUANYS (importos en euros)	Imports		% dif.
	Corrent	Anterior	
1. Import net de la xifra de negocis	5.516.043	12.535.163	-56,0%
2. Var. d'exist. de prod. acabats i en curs de fabric.	2.381.974	-509.361	-567,6%
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu			
4. Aprovisionaments	-3.563.878	-7.474.289	-52,3%
5. Altres ingressos d'exploració	3.227.128	2.892.327	11,6%
6. Despeses de personal	-1.112.729	-1.665.767	-33,2%
7. Altres despeses d'exploració	-2.233.999	-2.384.237	-6,3%
8. Amortització de l'immobilitzat	-2.040.426	-2.359.642	-13,5%
9. Imputació de subv. d'immob. no fin. i altres	188.531	60.063	213,9%
10. Excessos de provisions			
11. Deteriorament i resultat per alien. de l'immob.	3.910	-10.850	-136,0%
12. Diferència negativa de comb. de negoci			
13. Altres resultats			
A) Resultat d'exp. (102+13+14+15+16+17+18+19+20+21+22+23)	2.366.555	1.511.541	56,6%
14. Ingressos financers	152.653	189.393	-19,4%
15. Despeses financeres	-2.213.190	-2.368.574	-6,6%
16. Variació de valor raonable en instum. financ.			
17. Diferències de canvi		2	-100,0%
18. Deteriorament i resultat per alien. d'instum. fin.	-300.000	300.000	-200,0%
19. Altres ingressos i despeses de caràcter fin.			
B) Resultat financer (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	-2.360.537	-1.879.180	25,6%
C) Resultat abans de impostos (A + B)	6.017	-367.638	-101,6%
20. Impostos sobre beneficis	3.825	13	#####
D) Resultat de l'exercici (C + 20)	9.843	-367.625	-102,7%

ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU NORMAL (RESUM) (importos en euros)	Imports		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Fluxos d'efectiu de les activitats d'exploració	5.612.092	409.523	#####
B) Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	-96.136	2.293.847	-104,2%
C) Fluxos d'efectiu de les activitats de finanç.	-6.137.036	-2.398.053	155,9%
D) Efecte de les variacions dels tipus de canvi			
E) Augment/disminució neta de l'efectiu o equiv.	-621.080	-2.398.053	-74,1%

INDICADORS I RÀTIOS (elaboració SCIB)	Corrent		Anterior	% dif.
	Corrent	Anterior		
1. Solvència a curt termini	22,8	34,2		%
2. Termini de cobrament	601,3	537,9		dies
3. Termini de pagament	2.874,6	1.764,6		dies
4. Disponibilitat	1,3	2,0		%
5. Garantia	107,2	105,1		%
6. Exigibilitat	93,3	95,2		%
7. Autonomia	7,2	5,1		%
8. Autofinancament	1,4	1,3		%
9. Estabilitat	835,8	1.117,2		%
10. Acumulació	0,1	-4,8		%

DADES D'INTERÉS (elaboració SCIB)	Corrent		Anterior	Tipus de opinió
	Corrent	Anterior		
1. Fons de maniobra	-2.911.334,6	-2.199.985,1		euros
2. Nombre de treballadors	32,8	38,8		FTE
3. Cost promig per treballador	-33.893,7	-42.932,2		euros

INFORME D'AUDITORIA			
Auditoria financera	SI <input checked="" type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>	Tipus de opinió: Favorable	
Auditoria de legalitat	<input type="checkbox"/> SI <input checked="" type="checkbox"/> NO	Tipus de opinió:	
Firma d'auditoria: MGI Audicion&partners			
Transcripció literal de les excepcions recollides a l'informe d'auditoria:			

OBSERVACIONS:

- La societat està en paràmetres d'auditoria obligatòria.

POLLENÇA. EMPRESA MUNICIPAL DE SERVEIS 2002, SL

Empresa Municipal Servicios 2002, SL		CMI		Ajuntament: Pollença		Exercici: 2012,00	
I-13541622020		Pollença		Tipus: societat mercantil		Població: 16.811	

BALANÇ DE SITUACIÓ ABREUJAT (importos en euros)			
ACTIU	Saldo		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Actiu no corrent	364.961	347.523	5,0%
i. Inmobilitzat intangible	572	927	-38,3%
ii. Inmobilitzat material	364.389	346.595	5,1%
iii. Inversions immobiliàries			
iv. Inv. en empreses del grup i assoc. a llarg term.			
v. Inversions financeres a llarg termini			
vi. Actius per impost diferit			
vii. Deutors comercials no coments			
B) Actiu corrent	2.991.817	2.177.360	37,4%
i. Actius no corrents mantinguts per a la venda			
ii. Existències			
iii. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	1.197.511	1.261.018	-5,0%
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	106.219	514.250	-79,3%
2. Accionistes per desemborsaments exigits			
3. Altres deutors	1.091.292	746.768	46,1%
iv. Inv. en empreses del grup i assoc. a curt term.			
v. Inversions financeres a curt termini	1.157	1.157	
vi. Periodificacions a curt termini			
vii. Efectiu i altres actius líquids equivalents	1.793.149	915.185	95,9%
Total actiu (A + B)	3.356.778	2.524.883	32,9%
PASSIU			
	Saldo		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Patrimoni net	2.319.987	1.643.191	41,2%
A-1 Fons propis	2.319.987	1.643.191	41,2%
i. Capital	120.000	120.000	
ii. Prima d'emissió			
iii. Reserves	1.523.007	1.084.855	40,4%
iv. (Accions i participacions en patrimoni pròpies)			
v. Resultats d'exercicis anteriors			
vi. Altres aportacions de socis			
vii. Resultat de l'exercici	676.980	438.336	54,4%
viii. (Dividend a compte)			
ix. Altres instruments de patrimoni net			
A-2) Ajusts per canvis de valor			
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts			
B) Passiu no corrent			
i. Provisions a llarg termini			
ii. Deutes a llarg termini			
1. Deutes amb entitats de crèdit			
2. Creditors per arrendament financer			
3. Altres deutes a llarg termini			
iii. Deutes amb emp. grup i assoc. a llarg termini			
iv. Passius per impost diferit			
v. Periodificacions a llarg termini			
vi. Creditors comercials no coments			
vii. Deute amb caràct. especials a llarg termini			
C) Passiu corrent	1.036.791	881.692	17,6%
i. Passius vinc. amb act. no corr. mant. per venda			
ii. Provisions a curt termini			
iii. Deutes a curt termini	10.503	1.758	497,5%
1. Deutes amb entitats de crèdit			
2. Creditors per arrendament financer			
3. Altres deutes a curt termini	10.503	1.758	497,5%
iv. Deutes amb emp. del grup i assoc. a curt termini			
v. Creditors comercials i altres comptes a pagar	1.026.289	879.934	16,6%
vi. Periodificacions a curt termini			
vii. Deute amb caràct. especials a curt termini			
Total patrimoni net i passiu (A + B + C)	3.356.778	2.524.883	32,9%

COMpte DE PÈRDUES I GUANYS (importos en euros)			
	Imports		% dif.
	Corrent	Anterior	
1. Import net de la xifra de negocis	1.997.122	2.015.941	-0,9%
2. Var. d'exist. de prod. acabats i en curs de fabric.			
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu			
4. Aprovisionaments	-1.832.054	-1.547.958	18,4%
5. Altres ingressos d'explotació	3.473.976	2.262.836	53,5%
6. Despeses de personal	-1.585.852	-1.598.047	-0,8%
7. Altres despeses d'explotació	-1.313.126	-603.745	117,5%
8. Amortització de l'immobilitzat	-78.060	-105.082	-25,7%
9. Imputació de subv. d'immob. no fin. i altres			
10. Excessos de provisions			
11. Deteriorament i resultat per alien. de l'immob.	-5.015	2.747	-282,6%
12. Diferència negativa de comb. de negoci			
13. Altres resultats			
A) Resultat d'exp. (+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	656.991	426.691	54,0%
14. Ingressos financers	22.384	13.249	68,9%
15. Despeses financeres	-466	-434	7,4%
16. Variació de valor raonable en instrum. financ.			
17. Diferències de canvi			
18. Deteriorament i resultat per alien. d'instrum. fin.			
19. Altres ingressos i despeses de caràcter fin.			
B) Resultat financer (+14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	21.918	12.816	71,0%
C) Resultat abans de impostos (A + B)	678.908	439.507	54,5%
20. Imposos sobre beneficis	-1.929	-1.170	64,8%
D) Resultat de l'exercici (C + 20)	676.980	438.336	54,4%

ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU NORMAL (RESUM) (importos en euros)			
	Imports		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació			
B) Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió			
C) Fluxos d'efectiu de les activitats de finanç.			
D) Efecte de les variacions dels tipus de canvi			
E) Augment/diminuïció neta de l'efectiu o equiv.			

INDICADORS I RÀTIOS (elaboració SCIB)			
	Corrent	Anterior	%
1. Solvència a curt termini	288,6	247,0	%
2. Termini de cobrament	79,9	107,6	dies
3. Termini de pagament	79,2	85,7	dies
4. Disponibilitat	173,0	103,8	%
5. Garantia	323,8	286,4	%
6. Exigibilitat	30,9	34,9	%
7. Autonomia	223,8	186,4	%
8. Autofinançament	22,5	21,5	%
9. Estabilitat	15,7	21,1	%
10. Acumulació	29,2	26,7	%

DADES D'INTERÉS (elaboració SCIB)			
	Corrent	Anterior	
1. Fons de maniobra	1.955.025,8	1.295.668,2	euros
2. Nombre de treballadors	47,0		FTE
3. Cost promig per treballador	-33.741,5		euros

INFORME D'AUDITORIA			
Auditoria financera	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/> NO	Tipus de opinió:
Auditoria de legalitat	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/> NO	Tipus de opinió:
Firma d'auditoria:			
Transcripció literal de les excepcions recollides a l'informe d'auditoria:			

OBSERVACIONS:

- La societat no està en paràmetres d'auditoria obligatòria ja que pot presentar balanç abreujat.
- La societat no està obligada a elaborar l'estat de fluxos d'efectiu

PORRERES. SERVEIS MUNICIPALS DE PORRERES, SLU

SERVEIS MUNICIPALS DE PORRERES, SLU		330	Ajuntament: Porreres	Exercici: 2012,00
135/020806		17	Tipus: societat mercantil	Població: 5.486

ACTIU	Saldo		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Actiu no corrent	4.950	6.195	-20,1%
I. Inmobilitzat intangible			
II. Inmobilitzat material	4.950	6.195	-20,1%
III. Inversions immobiliàries			
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a llarg term.			
V. Inversions financeres a llarg termini			
VI. Actius per impost diferit			
VII. Deutors comercials no corrents			
B) Actiu corrent	96.767	109.492	-11,6%
I. Actius no corrents mantinguts per a la venda			
II. Existències			
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	94.864	107.494	-11,7%
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	3.714	2.351	57,9%
2. Accionistes per desemborsaments exigits			
3. Altres deutors	91.151	105.142	-13,3%
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a curt term.			
V. Inversions financeres a curt termini			
VI. Periodificacions a curt termini			
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	1.903	1.999	-4,8%
Total actiu (A + B)	101.717	115.687	-12,1%

PASSIU	Saldo		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Patrimoni net	3.100	3.100	
A-1 Fons propis	3.100	3.100	
I. Capital	3.100	3.100	
II. Prima d'emissió			
III. Reserves			
IV. (Accions i participacions en patrimoni pròpies)			
V. Resultats d'exercicis anteriors			
VI. Altres aportacions de socis			
VII. Resultat de l'exercici			
VIII. (Dividend a compte)			
IX. Altres instruments de patrimoni net			
A-2) Ajusts per canvis de valor			
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts			
B) Passiu no corrent		4.376	-100,0%
I. Provisions a llarg termini			
II. Deutes a llarg termini		4.376	-100,0%
1. Deutes amb entitats de crèdit			
2. Creditors per arrendament financer		4.376	-100,0%
3. Altres deutes a llarg termini			
III. Deutes amb emp. grup i assoc. a llarg termini			
IV. Passius per impost diferit			
V. Periodificacions a llarg termini			
VI. Creditors comercials no corrents			
VII. Deute amb caràct. especials a llarg termini			
C) Passiu corrent	98.617	108.212	-8,9%
I. Passius vinc. amb act. no corr. mant. per venda			
II. Provisions a curt termini			
III. Deutes a curt termini	2.056	2	
1. Deutes amb entitats de crèdit			
2. Creditors per arrendament financer	2.031	2	
3. Altres deutes a curt termini	25		
IV. Deutes amb emp. del grup i assoc. a curt termini			
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	96.561	108.210	-10,8%
VI. Periodificacions a curt termini			
VII. Deute amb caràct. especials a curt termini			
Total patrimoni net i passiu (A + B + C)	101.717	115.687	-12,1%

COMpte DE PÈRDUES I GUANYES (importos en euros)	Imports		% dif.
	Corrent	Anterior	
1. Import net de la xifra de negocis			
2. Var. d'exist. de prod. acabats i en curs de fabric.			
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu			
4. Aprovisionaments	-151.092	-169.197	-10,7%
5. Altres ingressos d'exploració	191.319	205.582	-6,9%
6. Despeses de personal	-10.807		
7. Altres despeses d'exploració	-27.813	-34.736	-19,9%
8. Amortització de l'immobilitzat	-1.473	-1.430	3,0%
9. Imputació de subv. d'immob. no fin. i altres			
10. Excessos de provisions			
11. Deteriorament i resultat per alien. de l'immob.			
12. Diferència negativa de comb. de negoci			
13. Altres resultats			
A) Resultat d'exp. (102+13+14+15+16+17+18+19+20+21+22+23)	137	220	-37,7%
14. Ingressos financers	0	0	-95,7%
15. Despeses financeres	-137	-220	-37,8%
16. Variació de valor raonable en instrum. financ.			
17. Diferències de canvi			
18. Deteriorament i resultat per alien. d'instrum. fin.			
19. Altres ingressos i despeses de caràcter fin.			
B) Resultat financer (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	-137	-220	-37,7%
C) Resultat abans de impostos (A + B)			
20. Impostos sobre beneficis			
D) Resultat de l'exercici (C + 20)			

ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU NORMAL (RESUM) (importos en euros)	Imports		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Fluxos d'efectiu de les activitats d'exploració			
B) Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió			
C) Fluxos d'efectiu de les activitats de finanç.			
D) Efecte de les variacions dels tipus de canvi			
E) Augment/diànim inuació neta de l'efectiu o equiv.			

INDICADORS I RÀTIOS (elaboració SCIB)	Corrent		Anterior	%
1. Solvència a curt termini	98,1		101,2	%
2. Termini de cobrament	181,0		190,8	dies
3. Termini de pagament	185,8		193,7	dies
4. Disponibilitat	1,9		1,8	%
5. Garantia	103,1		102,8	%
6. Exigibilitat	97,0		97,3	%
7. Autonomia	3,1		2,8	%
8. Autofinancament	1,4		1,2	%
9. Estabilitat	159,7		199,8	%
10. Acumulació				%

DADES D'INTERÉS (elaboració SCIB)	Corrent		Anterior	
1. Fons de maniobra	-1.849,7		1.280,5	euros
2. Nombre de treballadors				FTE
3. Cost promig per treballador				euros

INFORME D'AUDITORIA	
Auditoria financera	SI <input type="checkbox"/> NO <input checked="" type="checkbox"/>
Auditoria de legalitat	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>
Tipus de opinió:	
Tipus de opinió:	
Fiirma d'auditoria:	
Transcripció literal de les excepcions recollides a l'informe d'auditoria:	

OBSERVACIONS:

- La societat no està en paràmetres d'auditoria obligatòria ja que pot presentar balanç abreujat.
- La societat no està obligada a elaborar l'estat de fluxos d'efectiu

SANT ANTONI DE PORTMANY. OBRES I SERVEIS S. ANT. 2005, SA

Obres i Serveis Sant Antoni 2005, SA		500	Ajuntament: Sant Antoni de Portmany	Exercici: 2012,00
C/		0000000000	Tipus: societat mercantil	Població: 22.446

BALANÇ DE SITUACIÓ ABREUJAT (importos en euros)			
ACTIU	Saldo		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Actiu no corrent	3.774.616	3.715.842	1,6%
I. Inmobilitzat intangible			
II. Inmobilitzat material	3.827.192	3.850.162	-0,6%
III. Inversions immobiliàries	-185.540	-162.483	14,2%
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a llarg term.			
V. Inversions financeres a llarg termini			
VI. Actius per impost diferit	132.964	28.163	372,1%
VII. Deutors comercials no coments			
B) Actiu corrent	2.078.447	4.554.382	-54,4%
I. Actius no corrents mantinguts per a la venda			
II. Existències			
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	2.075.847	4.313.014	-51,9%
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	1.864.866	4.335.821	-57,0%
2. Accionistes per desemborsaments exigibles			
3. Altres deutors	210.981	-22.808	###
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a curt term.			
V. Inversions financeres a curt termini			
VI. Periodificacions a curt termini	1.362	1.306	4,3%
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	1.238	240.062	-99,5%
Total actiu (A + B)	5.853.063	8.270.224	-29,2%
PASSIU			
	Saldo		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Patrimoni net	-26.497	-41.044	-35,4%
A-1 Fons propis	-26.497	-41.044	-35,4%
I. Capital	61.000	61.000	
II. Prima d'emissió			
III. Reserves			
IV. (Accions i participacions en patrimoni pròpies)			
V. Resultats d'exercicis anteriors	-102.044	-98.962	3,1%
VI. Altres aportacions de socis			
VII. Resultat de l'exercici	14.546	-3.081	572,0%
VIII. (Dividend a compte)			
IX. Altres instruments de patrimoni net			
A-2) Ajustes per canvis de valor			
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts			
B) Passiu no corrent	5.298.502	6.280.772	-15,6%
I. Provisions a llarg termini			
II. Deutes a llarg termini	5.298.502	6.280.772	-15,6%
1. Deutes amb entitats de crèdit	5.298.502	6.280.772	-15,6%
2. Creditors per arrendament financer			
3. Altres deutes a llarg termini			
III. Deutes amb emp. grup i assoc. a llarg termini			
IV. Passius per impost diferit			
V. Periodificacions a llarg termini			
VI. Creditors comercials no coments			
VII. Deute amb caràct. especials a llarg termini			
C) Passiu corrent	581.059	2.030.495	-71,4%
I. Passius vinc. amb act. no corr. mant. per venda			
II. Provisions a curt termini			
III. Deutes a curt termini	1.878	42.894	-95,6%
1. Deutes amb entitats de crèdit	1.878	42.894	-95,6%
2. Creditors per arrendament financer			
3. Altres deutes a curt termini			
IV. Deutes amb emp. del grup i assoc. a curt termini			
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	579.181	1.987.602	-70,9%
VI. Periodificacions a curt termini			
VII. Deute amb caràct. especials a curt termini			
Total patrimoni net i passiu (A + B + C)	5.853.063	8.270.224	-29,2%

COMpte DE PÈRDUES I GUANYS (importos en euros)			
	Imports		% dif.
	Corrent	Anterior	
1. Import net de la xifra de negocis	34.800		
2. Var. d'exist. de prod. acabats i en curs de fabric.			
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu			
4. Aprovisionaments	-34.800	-6.822	410,1%
5. Altres ingressos d'explotació	266.400	245.520	8,5%
6. Despeses de personal	-39.364	-38.573	2,1%
7. Altres despeses d'explotació	-15.222	-9.171	66,0%
8. Amortització de l'immobilitzat	-46.026	-46.221	-0,4%
9. Imputació de subv. d'immob. no fin. i altres			
10. Excessos de provisions			
11. Deteriorament i resultat per alien. de l'immob.			
12. Diferència negativa de comb. de negoci			
13. Altres resultats			
A) Resultat d'exp. (+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	165.788	144.733	14,5%
14. Ingressos financers	1.557		
15. Despeses financeres	-149.162	-147.815	0,9%
16. Variació de valor raonable en instrum. financ.			
17. Diferències de canvi			
18. Deteriorament i resultat per alien. d'instrum. fin.			
19. Altres ingressos i despeses de caràcter fin.			
B) Resultat financer (+14+15+16+17+18+19)	-147.605	-147.815	-0,1%
C) Resultat abans de impostos (A+B)	18.183	-3.081	-690,1%
20. Imposos sobre beneficis	-3.637		
D) Resultat de l'exercici (C+20)	14.546	-3.081	-572,0%

ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU NORMAL (RESUM) (importos en euros)			
	Imports		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació			
B) Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió			
C) Fluxos d'efectiu de les activitats de finanç.			
D) Efecte de les variacions dels tipus de canvi			
E) Augment/diminuïció neta de l'efectiu o equiv.			

INDICADORS I RÀTIOS (elaboració SCIB)			
	Corrent	Anterior	%
1. Solvència a curt termini	357,7	224,3	%
2. Termini de cobrament	2.515,5	6.411,9	dies
3. Termini de pagament	2.365,0	13.295,5	dies
4. Disponibilitat	0,2	11,8	%
5. Garantia	99,5	99,5	%
6. Exigibilitat	100,5	100,5	%
7. Autonomia	-0,5	-0,5	%
8. Autofinançament	1,0	0,5	%
9. Estabilitat	-14.245,2	-9.053,4	%
10. Acumulació	-54,9	7,5	%

DADES D'INTERÉS (elaboració SCIB)			
	Corrent	Anterior	
1. Fons de maniobra	1.497.388,4	2.523.886,7	euros
2. Nombre de treballadors			FTE
3. Cost promig per treballador			euros

INFORME D'AUDITORIA			
Auditoria financera	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/> NO	Tipus de opinió:
Auditoria de legalitat	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/> NO	Tipus de opinió:
Firma d'auditoria:			
Transcripció literal de les excepcions recollides a l'informe d'auditoria:			

OBSERVACIONS:

- La societat no està en paràmetres d'auditoria obligatòria ja que pot presentar balanç abreujat.
- La societat no està obligada a elaborar l'estat de fluxos d'efectiu

SANT LLORENÇ DES CARDASSAR. EMP. MUN. BELLVER, SA

Empresa Municipal Bellver, Sa	330	Ajuntament: Sant Llorenç des Card	Exercici: 2012,00
	Associació	Tipus: societat mercantil	Població: 8.993

ACTIU	Saldo		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Actiu no corrent	256.388	256.761	-0,1%
I. Inmobilitzat intangible			
II. Inmobilitzat material	256.388	254.761	0,6%
III. Inversions immobiliàries			
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a llarg term.			
V. Inversions financeres a llarg termini			
VI. Actius per impost diferit			
VII. Deutors comercials no corrents			
B) Actiu corrent	630.818	1.510.905	-58,2%
I. Actius no corrents mantinguts per a la venda			
II. Existències	4.125	4.500	-8,3%
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	291.714	1.410.351	-79,3%
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	85.768	1.260.360	-93,2%
2. Accionistes per desemborsaments exigits			
3. Altres deutors	205.947	149.991	37,3%
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a curt term.			
V. Inversions financeres a curt termini			
VI. Periodificacions a curt termini			
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	334.979	96.054	248,7%
Total actiu (A + B)	887.206	1.767.666	-49,8%
PASSIU	Saldo		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Patrimoni net	129.891	83.782	55,0%
A-1 Fons propis	129.891	83.782	55,0%
I. Capital	70.000	70.000	
II. Prima d'emissió			
III. Reserves	1.461	1.217	20,1%
IV. (Accions i participacions en patrimoni propis)			
V. Resultats d'exercicis anteriors	12.320	10.118	21,8%
VI. Altres aportacions de socis			
VII. Resultat de l'exercici	46.110	2.447	###
VIII. (Dividend a compte)			
IX. Altres instruments de patrimoni net			
A-2) Ajusts per canvis de valor			
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts			
B) Passiu no corrent			
I. Provisions a llarg termini			
II. Deutes a llarg termini			
1. Deutes amb entitats de crèdit			
2. Creditors per arrendament financer			
3. Altres deutes a llarg termini			
III. Deutes amb emp. grup i assoc. a llarg termini			
IV. Passius per impost diferit			
V. Periodificacions a llarg termini			
VI. Creditors comercials no corrents			
VII. Deute amb caràct. especials a llarg termini			
C) Passiu corrent	757.314	1.683.885	-55,0%
I. Passius vinc. amb act. no corr. mant. per venda			
II. Provisions a curt termini			
III. Deutes a curt termini	10.971		
1. Deutes amb entitats de crèdit			
2. Creditors per arrendament financer			
3. Altres deutes a curt termini	10.971		
IV. Deutes amb emp. del grup i assoc. a curt termini			
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	746.343	1.683.885	-55,7%
VI. Periodificacions a curt termini			
VII. Deute amb caràct. especials a curt termini			
Total patrimoni net i passiu (A + B + C)	887.206	1.767.666	-49,8%

COMpte DE PÈRDUES I GUANYs (importos en euros)	Imports		% dif.
	Corrent	Anterior	
1 Import net de la xifra de negocis	5.374.485	5.122.967	4,9%
2 Var. d'exist. de prod. acabats i en curs de fabric.			
3 Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu			
4 Aprovisionaments	-3.886.291	-3.572.517	8,8%
5 Altres ingressos d'exploració	4.216		-100,0%
6 Despeses de personal	-441.621	-512.829	-13,9%
7 Altres despeses d'exploració	-1.003.765	-1.038.840	-3,4%
8 Amortització de l'immobilitzat	-374	-651	-42,6%
9 Imputació de subv. d'immob. no fin. i altres			
10 Excessos de provisions			
11 Deteriorament i resultat per alien. de l'immob.			
12 Diferència negativa de comb. de negoci			
13 Altres resultats			
A) Resultat d'exp. (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	42.434	2.347	###
14 Ingressos financers	3.791	106	###
15 Despeses financeres			
16 Variació de valor raonable en instrum. financ.			
17 Diferències de canvi			
18 Deteriorament i resultat per alien. d'instrum. fin.			
19 Altres ingressos i despeses de caràcter fin.			
B) Resultat financer (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	3.791	106	###
C) Resultat abans de impostos (A + B)	46.225	2.453	###
20 Imposos sobre beneficis	-116	-6	###
D) Resultat de l'exercici (C + 20)	46.110	2.447	###

ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU NORMAL (RESUM) (importos en euros)	Imports		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Fluxos d'efectiu de les activitats d'exploració	235.249	94.406	149,2%
B) Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió			
C) Fluxos d'efectiu de les activitats de finanç.			
D) Efecte de les variacions dels tipus de canvi			
E) Augment/disminució neta de l'efectiu o equiv.	235.249	94.406	149,2%

INDICADORS I RÀTIOS (elaboració SCIB)	Corrent		Anterior	%
1 Solvència a curt termini	82,8	89,5		%
2 Termini de cobrament	19,8	100,4		dies
3 Termini de pagament	51,1	119,9		dies
4 Disponibilitat	44,2	5,7		%
5 Garantia	117,2	105,0		%
6 Exigibilitat	85,4	95,3		%
7 Autonomia	17,2	5,0		%
8 Autofinancament	5,2	0,2		%
9 Estabilitat	197,4	306,5		%
10 Acumulació	35,5	2,9		%

DADES D'INTERÉS (elaboració SCIB)	Corrent		Anterior	
1 Fons de maniobra	-126.496,3	-172.979,5		euros
2 Nombre de treballadors				FTE
3 Cost promig per treballador				euros

INFORME D'AUDITORIA	
Auditoria financera	SI <input type="checkbox"/> NO <input checked="" type="checkbox"/>
Auditoria de legalitat	SI <input type="checkbox"/> NO <input checked="" type="checkbox"/>
Tipus de opinió:	
Tipus de opinió:	
Fiirma d'auditoria:	
Transcripció literal de les excepcions recollides a l'informe d'auditoria:	

OBSERVACIONS:

- La societat no està en paràmetres d'auditoria obligatòria ja que pot presentar balanç abreujat.

SANTA EULÀRIA DES RIU. SANTA EULÀRIA DES RIU XXI, SA

Santa Eulària des Riu XXI, SA	5001	Ajuntament: Santa Eulària del Riu	Exercici: 2012,00
1	ASSOCIATIU	Tipus: societat mercantil	Població: 34.946

BALANÇ DE SITUACIÓ ABREUJAT (importos en euros)			
ACTIU	Saldo		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Actiu no corrent	8.939.901	10.305.444	-13,3%
I. Inmobilitzat intangible			
II. Inmobilitzat material	6.817.626	7.186.933	-5,1%
III. Inversions immobiliàries	1.843.315	1.896.993	-2,8%
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a llarg term.			
V. Inversions financeres a llarg termini		1.200.000	-100,0%
VI. Actius per impost diferit	278.960	21.518	###
VII. Deutors comercials no coments			
B) Actiu corrent	4.947.228	3.489.266	41,8%
I. Actius no corrents mantinguts per a la venda			
II. Existències			
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	155.478	423.988	-63,3%
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	1.073.545	410.624	161,4%
2. Accionistes per desemborsaments exigits			
3. Altres deutors	481.933	13.364	###
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a curt term.			
V. Inversions financeres a curt termini	2.848.674	2.250.000	26,6%
VI. Periodificacions a curt termini			
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	543.076	815.278	-33,4%
Total actiu (A + B)	13.887.129	13.794.709	0,7%
PASSIU			
	Saldo		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Patrimoni net	170.125	492.453	-65,5%
A-1 Fons propis	965.569	492.453	96,1%
I. Capital	75.000	75.000	
II. Prima d'emissió			
III. Reserves			
IV. (Accions i participacions en patrimoni pròpies)			
V. Resultats d'exercicis anteriors	-64.553	-94.745	-31,9%
VI. Altres aportacions de socis	932.006	482.006	93,4%
VII. Resultat de l'exercici	23.106	30.192	-23,5%
VIII. (Dividend a compte)			
IX. Altres instruments de patrimoni net			
A-2) Ajusts per canvis de valor	-795.435		
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts			
B) Passiu no corrent	12.491.595	12.696.211	-1,6%
I. Provisions a llarg termini			
II. Deutes a llarg termini	12.491.595	12.696.211	-1,6%
1. Deutes amb entitats de crèdit	11.431.016	12.696.211	-10,0%
2. Creditors per arrendament financer			
3. Altres deutes a llarg termini	1.060.580		
III. Deutes amb emp. grup i assoc. a llarg termini			
IV. Passius per impost diferit			
V. Periodificacions a llarg termini			
VI. Creditors comercials no coments			
VII. Deute amb caràct. especials a llarg termini			
C) Passiu corrent	1.226.409	606.046	102,2%
I. Passius vinc. amb act. no corr. mant. per venda			
II. Provisions a curt termini	165.408	165.408	
III. Deutes a curt termini	686.791	4.202	###
1. Deutes amb entitats de crèdit	682.588		
2. Creditors per arrendament financer			
3. Altres deutes a curt termini	4.202	4.202	
IV. Deutes amb emp. del grup i assoc. a curt termini			
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	373.210	436.435	-14,5%
VI. Periodificacions a curt termini			
VII. Deute amb caràct. especials a curt termini			
Total patrimoni net i passiu (A + B + C)	13.887.129	13.794.709	0,7%

COMpte DE PÈRDUES I GUANYS (importos en euros)			
	Importos		% dif.
	Corrent	Anterior	
1. Import net de la xifra de negocis	1.463.952	1.189.961	23,0%
2. Var. d'exist. de prod. acabats i en curs de fabric.			
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu			
4. Aprovisionaments	-530.931	-755.633	-29,7%
5. Altres ingressos d'exploració	346.771	1.084.272	-68,0%
6. Despeses de personal	-287.272	-290.695	-1,2%
7. Altres despeses d'exploració	-121.960	-337.511	-63,9%
8. Amortització de l'immobilitzat	-443.202	-439.915	0,7%
9. Imputació de subv. d'immob. no fin. i altres			
10. Excessos de provisions			
11. Deteriorament i resultat per alien. de l'immob.			
12. Diferència negativa de comb. de negoci			
13. Altres resultats			
A) Resultat d'exp. (+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	428.166	450.719	-5,0%
14. Ingressos financers	156.808	86.935	79,2%
15. Despeses financeres	-553.225	-497.398	11,2%
16. Variació de valor raonable en instrum. financ.			
17. Diferències de canvi	59		
18. Deteriorament i resultat per alien. d'instrum. fin.			
19. Altres ingressos i despeses de caràcter fin.			
B) Resultat financer (+14+15+16+17+18+19)	-397.358	-410.463	-3,2%
C) Resultat abans de impostos (A+B)	30.808	40.256	-23,5%
20. Imposos sobre beneficis	-7.702	-10.064	-23,5%
D) Resultat de l'exercici (C+20)	23.106	30.192	-23,5%

ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU NORMAL (RESUM) (importos en euros)			
	Importos		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Fluxos d'efectiu de les activitats d'exploració	-790.445	518.128	-252,5%
B) Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	629.783	-960	###
C) Fluxos d'efectiu de les activitats de finanç.	438.338	-720.278	-160,9%
D) Efecte de les variacions dels tipus de canvi			
E) Augment/diminuïció neta de l'efectiu o equiv.	277.677	-203.110	-236,7%

INDICADORS I RÀTIOS (elaboració SCIB)			
	Corrent	Anterior	%
1. Solvència a curt termini	403,7	575,7	%
2. Termini de cobrament	31,3	68,0	des
3. Termini de pagament	144,9	115,1	des
4. Disponibilitat	44,3	134,5	%
5. Garantia	101,2	103,7	%
6. Exigibilitat	98,8	96,4	%
7. Autonomia	1,2	3,7	%
8. Autofinançament	3,4	3,4	%
9. Estabilitat	5.254,9	2.092,7	%
10. Acumulació	13,6	6,1	%

DADES D'INTERÉS (elaboració SCIB)			
	Corrent	Anterior	
1. Fons de maniobra	3.721.819,2	2.883.220,4	euros
2. Nombre de treballadors	6,1	6,9	FTE
3. Cost promig per treballador	-46.863,2	-42.129,7	euros

INFORME D'AUDITORIA			
Auditoria financera	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/> NO	Tipus de opinió:
Auditoria de legalitat	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/> NO	Tipus de opinió:
Firma d'auditoria:			
Transcripció literal de les excepcions recollides a l'informe d'auditoria:			

OBSERVACIONS:

- La societat no està en paràmetres d'auditoria obligatòria ja que pot presentar balanç abreujat.
- La societat no està obligada a elaborar l'estat de fluxos d'efectiu

SANTANYÍ. SERVEIS MUNICIPALS DE SANTANYÍ, SLU

Serveis Municipals de Santanyí, SLU	330	Ajuntament: Santanyí	Exercici: 2012,00
1356/09/06/000	Santanyí	Tipus: societat mercantil	Població: 33.384

ACTIU	Saldo		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Actiu no corrent	401.237	532.247	-24,6%
I. Inmobilitzat intangible			
II. Inmobilitzat material	401.237	532.247	-24,6%
III. Inversions immobiliàries			
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a llarg term.			
V. Inversions financeres a llarg termini			
VI. Actius per impost diferit			
VII. Deutors comercials no corrents			
B) Actiu corrent	558.233	403.254	38,4%
I. Actius no corrents mantinguts per a la venda			
II. Existències			
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	171.249	188.869	-9,3%
1. Clients per vendes i prestacions de serveis			
2. Accionistes per desemborsaments exigits			
3. Altres deutors	171.249	188.869	-9,3%
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a curt term.			
V. Inversions financeres a curt termini	260.000		
VI. Periodificacions a curt termini	2.568	873	194,1%
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	124.416	213.513	-41,7%
Total actiu (A + B)	959.470	935.502	2,6%

PASSIU	Saldo		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Patrimoni net	839.298	780.148	7,6%
A-1 Fons propis	438.715	301.202	45,7%
I. Capital	3.100	3.100	
II. Prima d'emissió			
III. Reserves	16.087	11.159	44,2%
IV. (Accions i participacions en patrimoni propis)			
V. Resultats d'exercicis anteriors			
VI. Altres aportacions de socis	416.002	282.015	47,5%
VII. Resultat de l'exercici	3.525	4.928	-28,5%
VIII. (Dividend a compte)			
IX. Altres instruments de patrimoni net			
A-2) Ajusts per canvis de valor			
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	400.584	478.946	-16,4%
B) Passiu no corrent		2.951	-100,0%
I. Provisions a llarg termini			
II. Deutes a llarg termini		2.951	-100,0%
1. Deutes amb entitats de crèdit			
2. Creditors per arrendament financer		2.951	-100,0%
3. Altres deutes a llarg termini			
III. Deutes amb emp. grup i assoc. a llarg termini			
IV. Passius per impost diferit			
V. Periodificacions a llarg termini			
VI. Creditors comercials no corrents			
VII. Deute amb caràct. especials a llarg termini			
C) Passiu corrent	120.172	152.403	-21,1%
I. Passius vinc. amb act. no corr. mant. per venda			
II. Provisions a curt termini			
III. Deutes a curt termini	28.635	50.851	-43,7%
1. Deutes amb entitats de crèdit			
2. Creditors per arrendament financer	653	50.651	-98,7%
3. Altres deutes a curt termini	27.982	200	###
IV. Deutes amb emp. del grup i assoc. a curt termini			
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	91.537	101.552	-9,9%
VI. Periodificacions a curt termini			
VII. Deute amb caràct. especials a curt termini			
Total patrimoni net i passiu (A + B + C)	959.470	935.502	2,6%

COMpte DE PÈRDUES I GUANYES (importos en euros)	Imports		% dif.
	Corrent	Anterior	
1. Import net de la xifra de negocis			
2. Var. d'exist. de prod. acabats i en curs de fabric.			
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu			
4. Aprovisionaments		-24	-100,0%
5. Altres ingressos d'exploració	1.383.715	1.376.205	0,5%
6. Despeses de personal	-1.047.942	-1.121.438	-6,6%
7. Altres despeses d'exploració	-333.637	250.012	-233,4%
8. Amortització de l'immobilitzat	-179.090	-154.376	16,0%
9. Imputació de subv. d'immob. no fin. i altres	179.090	160.294	11,7%
10. Excessos de provisions			
11. Deteriorament i resultat per alien. de l'immob.		-5.680	-100,0%
12. Diferència negativa de comb. de negoci			
13. Altres resultats			
A) Resultat d'exp. (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	2.135	4.969	-57,0%
14. Ingressos financers	3.419	4.703	-27,3%
15. Despeses financeres	-2.021	-4.732	-57,3%
16. Variació de valor raonable en instrum. financ.			
17. Diferències de canvi			
18. Deteriorament i resultat per alien. d'instrum. fin.			
19. Altres ingressos i despeses de caràcter fin.			
B) Resultat financer (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	1.399	-28	###
C) Resultat abans de impostos (A + B)	3.534	4.941	-28,5%
20. Impostos sobre beneficis	-9	-12	-28,4%
D) Resultat de l'exercici (C + 20)	3.525	4.928	-28,5%

ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU NORMAL (RESUM) (importos en euros)	Imports		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Fluxos d'efectiu de les activitats d'exploració			
B) Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió			
C) Fluxos d'efectiu de les activitats de finanç.			
D) Efecte de les variacions dels tipus de canvi			
E) Augment/diàlisi inercial neta de l'efectiu o equiv.			

INDICADORS I RÀTIOS (elaboració SCIB)	Corrent		Anterior	% dif.
1. Solvència a curt termini	464,5		264,6	%
2. Termini de cobrament	45,2		50,1	dies
3. Termini de pagament	24,2		42,5	dies
4. Disponibilitat	103,5		140,1	%
5. Garantia	798,4		602,2	%
6. Exigibilitat	12,5		16,6	%
7. Autonomia	698,4		502,2	%
8. Autofinancament	19,0		17,0	%
9. Estabilitat	47,8		68,2	%
10. Acumulació	0,4		0,6	%

DADES D'INTERÉS (elaboració SCIB)	Corrent		Anterior	
1. Fons de maniobra	438.061,3		250.851,3	euros
2. Nombre de treballadors				FTE
3. Cost promig per treballador				euros

INFORME D'AUDITORIA	
Auditoria financera	SI <input checked="" type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>
Auditoria de legalitat	SI <input checked="" type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>
Tipus de opinió:	Favorable
Tipus de opinió:	Amb excepcions
Firma d'auditoria:	Fornés, Salas y asociados
Transcripció literal de les excepcions recollides a l'informe d'auditoria de legalitat:	

OBSERVACIONS:

- La societat no està obligada a elaborar l'estat de fluxos d'efectiu

La llei 2/2012 de pressuposts estableix certes limitacions en la contractació de personal en les societats mercantils públiques. En l'exercici 2012 la Societat ha incomplert amb el que disposa aquesta norma en alguns casos.

SON SERVERA. SON SERVERA SEGLE XXI, SA

Son Servera Segle XXI, SA	5011	Ajuntament: Son Servera	Exercici: 2012,00
	ASSOCIACIÓ	Tipus: societat mercantil	Població: 2.965

ACTIU	Saldo		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Actiu no corrent	2.561.980	2.736.258	-6,4%
I. Inmobilitzat intangible	1.146.947	1.292.368	-11,3%
II. Inmobilitzat material	1.414.633	1.443.891	-2,0%
III. Inversions immobiliàries			
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a llarg term.			
V. Inversions financeres a llarg termini			
VI. Actius per impost diferit			
VII. Deutors comercials no corrents			
B) Actiu corrent	75.924	38.401	97,7%
I. Actius no corrents mantinguts per a la venda			
II. Existències			
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	35.713	34.468	3,6%
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	35.713	34.468	3,6%
2. Accionistes per desemborsaments exigibles			
3. Altres deutors			
IV. Inv. en empreses del grup i assoc. a curt term.			
V. Inversions financeres a curt termini			
VI. Periodificacions a curt termini			
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	40.211	3.933	922,3%
Total actiu (A + B)	2.637.903	2.774.659	-4,9%
PASSIU	Saldo		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Patrimoni net	339.236	262.525	29,2%
A-1 Fons propis	185.155	89.187	107,6%
I. Capital	137.154	137.154	
II. Prima d'emissió			
III. Reserves	1.447	1.447	
IV. (Accions i participacions en patrimoni pròpies)			
V. Resultats d'exercicis anteriors	-49.413	-73.513	-32,8%
VI. Altres aportacions de socis			
VII. Resultat de l'exercici	95.969	24.099	298,2%
VIII. (Dividend a compte)			
IX. Altres instruments de patrimoni net			
A-2) Ajusts per canvis de valor			
A-3) Subvencions, donacions i legals rebuts	154.080	173.338	-11,1%
B) Passiu no corrent	1.986.575	2.469.453	-19,6%
I. Provisions a llarg termini			
II. Deutes a llarg termini	1.968.397	2.469.453	-20,3%
1. Deutes amb entitats de crèdit	1.968.397	2.469.453	-20,3%
2. Creditors per amandament financer			
3. Altres deutes a llarg termini			
III. Deutes amb emp. grup i assoc. a llarg termini			
IV. Passius per impost diferit	18.178		
V. Periodificacions a llarg termini			
VI. Creditors comercials no corrents			
VII. Deute amb caràct. especials a llarg termini			
C) Passiu corrent	311.693	42.681	630,3%
I. Passius vinc. amb act. no corr. mant. per venda			
II. Provisions a curt termini			
III. Deutes a curt termini	268.002	772	344,8%
1. Deutes amb entitats de crèdit	267.230		
2. Creditors per amandament financer			
3. Altres deutes a curt termini	772	772	
IV. Deutes amb emp. del grup i assoc. a curt termini			
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	43.691	41.909	4,3%
VI. Periodificacions a curt termini			
VII. Deute amb caràct. especials a curt termini			
Total patrimoni net i passiu (A + B + C)	2.637.903	2.774.659	-4,9%

COMpte DE PÈRDUES I GUANYs (importos en euros)	Imports		% dif.
	Corrent	Anterior	
1. Import net de la xifra de negocis	20.914	22.420	-5,5%
2. Var. d'exist. de prod. acabats i en curs de fabric.			
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu			
4. Aprovisionaments	-31.360	-25.093	25,0%
5. Altres ingressos d'explotació	577.444	560.626	2,9%
6. Despeses de personal	-180.715	-183.109	-1,3%
7. Altres despeses d'explotació	-13.515	-81.980	-83,5%
8. Amortització de l'immobilitzat	-175.632	-176.009	-0,2%
9. Impulsió de subv. d'immob. no fin. i altres	19.258		
10. Excessos de provisions			
11. Deteriorament i resultat per alien. de l'immob.			
12. Diferència negativa de comb. de negoci			
13. Altres resultats			
A) Resultat d'exp. (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	216.095	116.555	85,4%
14. Ingressos financers	23.924	26.226	-8,8%
15. Despeses financeres	-125.872	-118.681	6,1%
16. Variació de valor raonable en instrum. financ.			
17. Diferències de canvi			
18. Deteriorament i resultat per alien. d'instrum. fin.			
19. Altres ingressos i despeses de caràcter fin.			
B) Resultat financer (14+15+16+17+18+19)	-101.948	-92.455	10,3%
C) Resultat abans d'impostos (A+B)	114.147	24.099	373,8%
20. Impostos sobre beneficis	-18.178		
D) Resultat de l'exercici (C+20)	95.969	24.099	298,2%

ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU NORMAL (RESUM) (importos en euros)	Imports		% dif.
	Corrent	Anterior	
A) Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació			
B) Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió			
C) Fluxos d'efectiu de les activitats de finanç.			
D) Efecte de les variacions dels tipus de canvi			
E) Augment/diminuïció neta de l'efectiu o equiv.			

INDICADORS I RÀTIOS (elaboració SCIB)	Imports		% dif.
	Corrent	Anterior	
1. Solvència a curt termini	24,4	90,0	%
2. Termini de cobrament	21,8	21,6	dies
3. Termini de pagament	70,7	52,7	dies
4. Disponibilitat	12,9	9,2	%
5. Garantia	114,8	110,5	%
6. Exigibilitat	87,1	90,5	%
7. Autonomia	14,8	10,5	%
8. Autofinançament	10,3	7,2	%
9. Estabilitat	755,1	1.042,3	%
10. Acumulació	28,3	9,2	%

DADES D'INTERÉS (elaboració SCIB)	Imports		% dif.
	Corrent	Anterior	
1. Fons de manobra	-235.769,2	-4.279,9	euros
2. Nombre de treballadors	6,5	6,3	FTE
3. Cost promig per treballador	-27.931,2	-29.065,0	euros

INFORME D'AUDITORIA			
Auditoria financera	SI <input type="checkbox"/>	NO <input checked="" type="checkbox"/>	Tipus de opinió:
Auditoria de legalitat	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Tipus de opinió:
Firma d'auditoria:			
Transcripció literal de les excepcions recollides a l'informe d'auditoria:			

OBSERVACIONS:

- La societat no està en paràmetres d'auditoria obligatòria ja que pot presentar balanç abreujat.
- La societat no està obligada a elaborar l'estat de fluxos d'efectiu

