



## MEMÒRIA COMPTE GENERAL 2022

### 1. ORGANITZACIÓ.

El consell comarcal és un òrgan d'administració i govern de la comarca del Baix Ebre.

Els consells comarcals a Catalunya són l'òrgan de govern i d'administració de la comarca i van ser creats l'any 1987, amb la Llei de Consells Comarcals, posteriorment modificada l'any 2003 amb el Decret Legislatiu 4/2003, de 4 de novembre, pel qual s'apravà el text refós de la Llei d'organització comarcal de Catalunya.

**Activitat principal de l'entitat:** Administració pública que gestiona competències delegades pels municipis de la comarca i per les administracions de rang superior.

**Entitat, si escau, de la qual depèn:** *Cap*

#### **L'estructura organitzativa bàsica, en els nivells polític i administratiu :**

La seva organització, com en tots els ens locals de Catalunya, es configura amb un òrgan col·legiat, el ple, i un òrgan unipersonal, el President.

El ple del consell comarcal està format, tal com correspon a un ens de segon grau, per regidors dels ajuntaments que la componen. La designació dels consellers comarcals es fa per un sistema basat en la Llei o Regla D'Hondt aplicant un fórmula mixta tenint en compte tant els vots obtinguts per cada candidatura com el nombre de regidors.

El ple del Consell escull el President, el qual té les atribucions representatives inherents al càrrec i les de supervisió de l'administració, dels serveis i del personal.

Els consells compten amb el gerent, una figura integrada en la cúpula del govern. Es tracta d'un professional que té plena dedicació a l'execució de les tasques del govern i l'administració comarcals.

Actualment, està format per 25 consellers amb la següent distribució:

ERC: 11

JxC: 8

PSC: 3

ENTESA: 2

C's: 1

S'organitza en Plenari, President , Comissió de Govern, Comissió Especial de Comptes i Gerència

**Població oficial:** 79.636 habitants any 2022

**Nombre mitjà d'empleats en el exercici,** tant funcionaris com personal laboral:

Nombre mitjà de funcionaris: 15,57

Nombre mitjà de funcionaris interins: 3,49

Nombre mitjà de personal laboral: 163,22

**Entitats dependents del subjecte comptable i la seva activitat:** *Cap*

**Entitats públiques en què participi el subjecte comptable i la seva activitat :**

BAIX EBRE INNOVA, SL: Empresa de capital íntegrament aportat pel Consell per valor de 60.000,00 €

CONSORCI PER AL DESENVOLUPAMENT DEL BAIX EBRE I MONTSIÀ



CONSORCI DE POLÍTIQUES AMBIENTALS DE LES TERRES DE L'EBRE: òrgan instrumental propi

**Fundacions en què el subjecte comptable formi part del seu Patronat:**

FUNDACIÓ PRIVADA PER A ESTUDIS INTERNACIONALS DERTOSA, en constitució

**Principals fonts de finançament de l'entitat i la seva importància relativa:**

*Els ingressos es distribueixen en un 1,22 % de taxes i preus públics, 89,69 % de transferències corrents, 4,72 % de transferències de capital. 0,08 % d'ingressos patrimonials i 4,28 % de passius financers.*

**Consideració fiscal de l'entitat a l'efecte de l'impost de societats i, si s'escau, operacions subjectes a IVA i percentatge de prorrata**

Al tractar-se d'una administració no està subjecta a l'Impost de societats.

Les activitats que realitza subjectes a IVA són les derivades del reconeixement com a administració actuant en la gestió del sanejament de la comarca del Baix Ebre, el lloguer d'un local, l'usdefruit del llgut, el subarrendament de les estacions de Benifallet i d'Aldover i el preu públic dels serveis tècnics

Té llogat un edifici de la seva propietat.

També factura a les empreses comercialitzadores l'energia produïda per les plaques fotovoltaïques instal·lades a l'edifici de la seu.

No aplica prorrata

**2. GESTIÓ INDIRECTA DELS SERVEIS PÚBLICS**

Cap. Els serveis es presten directament amb mitjans propis o bé amb contractació d'empreses externes però amb supervisió i control del Consell.

**3. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES**

Els comptes anuals s'han obtingut dels registres comptables del Consell, s'han formulat, amb l'objecte de mostrar la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera, del resultat econòmic-patrimonial i de l'execució del Pressupost, seguint els principis de comptabilitat per a les administracions públiques, recollits en la següent legislació:

- a) Llei 7/1985 de 2 d'abril, reguladora de les Bases de Règim Local
- b) RD Llei 781/1986 de 18 d'abril pel qual s'aprova el Text Refós de disposicions vigents en matèria de règim local
- c) Decret Legislatiu 2/2003, de 28 d'abril, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei municipal i de règim local de Catalunya
- d) Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals
- e) Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, pel que es desenvolupa el Capítol primer de Títol sisè de la Llei 39/1988, de 28 de desembre, reguladora de les Hisendes Locals, en matèria de pressupostos.
- f) Ordre EHA 1781/2013, de 20 de setembre, per la que s'aprova la Instrucció del model normal de Comptabilitat Local



Els comptes anuals estan formats per:

- Balanç
- Compte del resultat econòmic-patrimonial
- Estat de fluxos d'efectiu
- Estat de canvis en el patrimoni net
- Estat de Liquidació del pressupost
- Memòria

Es presenten d'acord amb els models establerts per la Instrucció del Model Normal de Comptabilitat de l'Administració Local, establerts per l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la qual s'aprova la Instrucció del Model Normal de Comptabilitat Local

Els saldos dels comptes anuals són coincident amb els que figuren als registres de comptabilitat del Consell, els quals s'instrumenten en suports informatitzats

La liquidació del pressupost del 2022 ha estat aprovada per Decret del President en data 24 de març de 2023.

En la sessió de data 28 d'abril de 2023 el Ple del Consell en funcions de Junta General de la societat Baix Ebre Innova, SL va censurar la gestió social, aprovar els comptes anuals i l'informe de gestió de l'exercici 2022 així com l'aplicació dels resultats.

En la preparació dels Comptes Anuals s'han empleat els criteris descrits en la Nota 4 sobre Normes de Valoració, havent aplicat els principis comptables obligatoris que pugessin tenir un efecte significatiu sobre els mateixos.

S'han complert els principis d'estabilitat pressupostària establerts en la llei 18/2001 de 12 de desembre i ratificats i ampliat en la Llei 2/2012 de 27 d'abril sobre la pluralitat, transparència, eficàcia, eficiència, sostenibilitat financera ( modificada Llei Orgànica 9/2013 de 20 de desembre ), responsabilitat i lleialtat institucional.

L'elaboració, aprovació i execució del Pressupost i altres actuacions que afecten a l'execució despeses e ingressos s'han realitzat d'acord l'acompliment dels principis d'estabilitat pressupostària amb l'aprovació del pressupost sense dèficit inicial, equilibrat per masses de despeses e ingressos corrents i de capital i la liquidació i romanent de tresoreria amb positiu, mantenint en tot moment l'equilibri pressupostari.

L'execució pressupostària s'ha realitzat d'acord amb els requisits establerts en el TRLRHL complint els límits de dèficit, de deute públic però no es compleixen els límits de morositat.

En el reconeixement de drets, s'ha aplicat prioritàriament el principi de prudència abans que el de correlació d'ingressos i despeses.

S'han subministrat en els terminis establerts les obligacions de remissions de la informació econòmic-financera d'acord la Ordre HAP/2017/2017 de 1 d'octubre amb l'acompliment del principi de transparència financera i l'execució del pressupost a reflectit en tot moment l'objectiu d'estabilitat per sobre de la política de despesa d'acord amb el que estableix el principi d'eficiència i utilització de recursos públics i el principi de responsabilitat i lleialtat institucional.

### **3.3 Comparabilitat de la informació**

El Compte General presenta a efectes comparatius, per a cadascuna de les partides del Balanç, del compte del resultat econòmic-patrimonial, l'estat de canvis en el patrimoni net i l'estat de liquidació del pressupost, a més de les xifres de l'exercici 2022, les corresponents a l'exercici anterior.

Així mateix, la informació continguda en aquesta memòria referida a l'exercici 2022 es presenta, a efectes comparatius amb la informació de l'exercici 2021.



#### 4. NORMES DE VALORACIÓ

L'exercici 2018 es va contractar l'elaboració d'un inventari comarcal de bens que va ser lliurat en data 19 de juliol de 2020 amb les dades referents a l'exercici 2018. Aquest inventari ha estat ni actualitzat amb les dades de 2022 i per part d'aquesta intervenció s'han fet les adaptacions comptables necessàries per a reflectir en els balanços el resultat de l'inventari realitzat. L'inventari no ha estat aprovat

**a) Immobilitzat material : Criteris utilitzats de capitalització, amortització, provisions i, si escau, sanejament. També s'hauran de precisar els criteris de comptabilització de contractes d'arrendament financer:**

L'immobilitzat material es valora pel preu d'adquisició.

La Corporació té dos contractes de rènting per a la compra d'equips informàtics.

**b ) Immobilitzat material, béns destinats a l'ús general, inversions gestionades i patrimoni públic del sòl.**

La valoració es realitza utilitzant el preu de compra o construcció

**c ) Inversions financeres, distingint a curt i a llarg termini, indicant els criteris de valoració i, en particular, precisant els seguits sobre correccions valoratives i, si escau, la meritació d'interessos:**

No en hi ha

**d) Existències, indicant els criteris de valoració i, en particular, precisant els seguits sobre correccions valoratives:**

No procedeix

**e) Provisions del grup 1, indicant el criteri de comptabilització i realitzant una descripció general del mètode d'estimació i càlcul dels riscos o despeses incloses en aquestes provisions:**

No procedeix

**f ) Deutes, amb distinció entre curt i llarg termini, indicant els criteris de valoració, així com els d'imputació a resultats de les despeses d'interessos o primes diferides:**

Pels saldos reals pendents

**g ) Provisions per a insolvències, indicant el mètode d'estimació i els criteris de determinació de la quantia dels drets de difícil o impossible recaptació:**

En cas contrari, quan es tracti de crèdits sobre els que s'efectuï un seguiment individualitzat, s'abonarà al llarg de l'exercici per l'import dels riscos que es vagin estimant i es carregarà a mida que es vagin donant de baixa els saldos de deutors per als que es va dotar provisió individualitzada o quan desaparegui el risc amb abonament al compte «Provisió per a insolvències aplicades».



S'han dotat com a saldos de dubtós cobrament els següents:

SOC. Resta subvenció FEM 2016	7.316,31
SOC. Resta subvenció XIM Grantia Juvenil 2016-17	5.097,90
Ajuntament de Tortosa. Liquidació tractament residus provinents deixalleria, gener a juny.	3.674,55
Ajuntament de Tortosa. Liquidació cost mensual període transitori, octubre.	11.844,63
Ajuntament de Tortosa. Liquidació cost mensual període transitori, novembre.	18.109,56
Ajuntament de Tortosa. Liquidació cost mensual període transitori, desembre 2018.	16.944,91
Ajuntament de Tortosa. Tractament residus provinents de la deixalleria, de juliol a novembre 2018.	3.978,70
Ajuntament de Tortosa. Liquidació cost mensual període transitori, gener.	17.328,71
Ajuntament de Tortosa. Liquidació cost tractament residus, febrer.	5.731,93
Ajuntament de Tortosa. Liquidació cost tractament residus, març.	13.402,01
Ajuntament de Tortosa. Liquidació cost tractament residus, d'abril.	13.012,57
Ajuntament de Tortosa. Liquidació cost tractament residus, maig.	13.107,52
Ajuntament de Tortosa. Liquidació cost tractament residus, juny.	12.936,43
<b>TOTAL</b>	<b>142.485,73</b>
saldo 31-12-2021	45.704,50
Increment import	96.781,23

## 5. IMMOBILITZAT MATERIAL

S'ha procedit a actualitzar el patrimoni d'acord amb l'actualització de l'inventari realitzat

### a) Immobilitzacions materials:

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL	ENTRADES O DOTACIONS	AUGMENTS O traspasos	SORTIDES O BAIXES	DISMINUCIONS O traspasos	Correccions VALORATIVES NETES PER Deteriorament L'EXERCICI	Amortització L'EXERCICI	SALDO FINAL
210	TERRENOS Y BIENES NATURALES.	164.096,19	0,00	18.385,90	0,00	164.096,19	0,00	0,00	18.385,90
211	CONSTRUCCIONES.	1.942.814,90	762,52	2.189.599,76	0,00	1.943.577,42	0,00	0,00	2.189.599,76
212	INFRAESTRUCTURAS.	10.373.176,99	66.799,01	337.355,56	0,00	10.439.976,00	0,00	0,00	337.355,56
213	BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO.	0,00	0,00	35.546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.546,00
214	MAQUINARIA Y UTILLAJE.	311.330,59	24.224,50	62.248,29	0,00	335.555,09	0,00	0,00	62.248,29
215	INSTALACIONES TÉCNICAS Y OTRAS INSTALACIONES.	3.242.207,56	1.072.661,18	3.116.450,55	0,00	4.314.868,74	0,00	0,00	3.116.450,55
216	MOBILIARIO.	342.038,23	9.511,09	944.050,92	0,00	351.549,32	0,00	0,00	944.050,92
217	EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN.	546.616,74	48.794,20	148.180,36	0,00	595.410,94	0,00	0,00	148.180,36
218	ELEMENTOS DE TRANSPORTE.	500.864,84	0,00	51.509,69	0,00	500.864,84	0,00	0,00	51.509,69
219	OTRO INMOVILIZADO MATERIAL.	-1.615.951,62	0,00	60.793,28	-1.615.951,62	0,00	0,00	0,00	60.793,28
231	CONSTRUCCIONES EN CURSO.	0,00	0,00	152.616,19	0,00	0,00	0,00	0,00	152.616,19
232	INFRAESTRUCTURAS EN CURSO.	1.896.254,73	153.399,79	0,00	0,00	2.049.654,52	0,00	0,00	0,00
Total General:		17.703.449,15	1.376.152,29	7.116.736,50	-1.615.951,62	20.695.553,06	0,00	0,00	7.116.736,50

### b) Patrimoni lliurat a l'ús general:

No procedeix



c) **Béns en règim de cessió temporal**

VIA VERDA, VIA DEL CARRILET

ESTACIONS DE BENIFALLET I ALDOVER DEL BAIX EBRE EN SUBARRENDAMENT

PUNT D'INFORMACIÓ JUVENIL, LLOGAT ASSOCIACIÓ AVANTEBRE DES DE NOVEMBRE DE 2020

d) **Béns en règim d'adscripció**

No procedeix: No en hi ha

e) **Béns afectes a garanties**

No procedeix: No en hi ha

**6. IMMOBILITZAT INTANGIBLE**

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL	ENTRADES O DOTACIONS	AUGMENTS O TRASPASSOS	SORTIDES O BAIXES	DISMINUCIONS O TRASPASSOS	Correccions VALORATIVES NETES PER Deteriorament L'EXERCICI	Amortització L'EXERCICI	SALDO FINAL
203	PROPIEDAD INDUSTRIAL E INTELECTUAL.	0,00	0,00	13.367,24	0,00	0,00	0,00	0,00	13.367,24
206	APLICACIONES INFORMÁTICAS.	18.393,15	0,00	146.301,76	0,00	18.393,15	0,00	0,00	146.301,76
207	ACT.UUTILIZADOS EN RÉGIMEN DE ARR-CED.	0,00	0,00	1.658.041,91	0,00	0,00	0,00	0,00	1.658.041,91
208	BIENIO HISTORICO, ARTISTICO Y CULTURAL	6.000,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00
209	OTRO INMOV.INTANGIBLE.	2.419,69	0,00	0,00	-20.107,71	22.527,40	0,00	0,00	0,00
Total General:		26.812,84	0,00	1.817.710,91	-20.107,71	46.920,55	0,00	0,00	1.817.710,91

**7. INVERSIONS GESTIONADES**

No procedeix: No en hi ha

**8 PATRIMONI PÚBLIC DEL SÒL**

No procedeix

**9. INVERSIONS FINANCERES**

**a) Inversions financeres:**

**INVERSIONS FINANCERES PERMANENTS**

EXERCICI: 2022

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL	ENTRADES O DOTACIONS	AUGMENTS O TRASPASSOS	SORTIDES O BAIXES	DISMINUCIONS O TRASPASSOS	SALDO FINAL
2500	EN ENTIDADES DE DERECHO PÚBLICO.	0,00	0,00	126.212,10	0,00	0,00	126.212,10
Total General:		0,00	0,00	126.212,10	0,00	0,00	126.212,10

Regularització inventari any 2022



### INVERSIONS FINANCERES TEMPORALS

EXERCICI: 2022

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL	ENTRADES O DOTACIONS	AUGMENTS O TRASPASSOS	SORTIDES O BAIXES	DISMINUCIONS O TRASPASSOS	SALDO FINAL
544	CRÉDITOS C/P DEL PERSONAL	0,00	330,00	0,00	330,00	0,00	0,00
565	FIANZAS CONSTITUIDAS C/P.	150,00	0,00	300,00	0,00	0,00	450,00
<b>Total General:</b>		<b>150,00</b>	<b>330,00</b>	<b>300,00</b>	<b>330,00</b>	<b>0,00</b>	<b>450,00</b>

Fiances constituïdes a curt termini formades per dos fiances obtingudes per la utilització de l'espai cuina de Ebre Terra, les quals han de ser reemborsades.

#### b) Préstecs singulars significatius

El Consell Comarcal del Baix Ebre va aprovar en data 9 de desembre, la concertació amb el Banc de Sabadell d'una operació de crèdit per import de 834.638,66 € per fer front a la inversió a realitzar d'obres i millora de l'eficiència energètica a la seu del Consell en dues vessants, per una banda com a préstec pont per a la subvenció atorgada pel PUOSC de 250.000,00 € i la sol·licitada al PIREP i per l'altra, com a finançament de l'aportació de la Corporació de la part no subvencionada.

### 10. EXISTÈNCIES

No procedeix: No en hi ha

### 11. TRESORERIA

C. PGCP.	DESCRIPCIÓ	IMPORTS			
		E. INICIALS	COBRAMENTS	PAGAMENTS	E. FINALS
5700	Caixa de la Corporació	21.137,87	11.772,03	14.463,27	18.446,63
5701	Caixa de la Corporació- OAC	15,00	0,00	15,00	0,00
5702	Caixa de la Corporació- Bonobus virtual	203,13	0,00	0,00	203,13
5703	Caixa de la Corporació- Targeta Correus	87,38	3.838,21	3.925,59	0,00
5704	Caixa de la Corporació- Bonobus gral	71,00	85,00	115,24	40,76
57102	CaixaBank	236.048,77	7.382.961,80	7.545.293,49	73.717,08
57103	CaixaBank (Joventut)	238.845,91	1.110.371,96	1.296.135,38	53.082,49
57110	Banc de Santander	2.783,35	0,00	160,09	2.623,26
57113	Banc Bilbao-Vizcaya-Argentaria	8.811,52	7.239.132,89	7.172.356,58	75.587,83
57115	Banc Sabadell-Atlàntic	97.956,76	4.637.102,82	5.104.218,06	-369.158,48
57120	Cte. Polissa de Crèdit- C Pensions	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
57122	Cte. Polissa de Crèdit- BBVA	564.873,45	1.969.414,28	2.534.287,73	0,00
57124	Cte. Polissa de Crèdit- Banc Sabadell	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
5740	CAJA PAGOS A JUSTIFICAR.	0,00	3.383,89	3.383,89	0,00
5741	CAJA ANTICIPOS DE CAJA FIJA.	200,00	3.622,40	3.822,40	0,00
5751	BANCOS-INSTIT CRED ANTICIPOS DE	1.199,80	6.914,04	8.113,84	0,00
<b>TOTAL GRUP</b>		<b>2.372.233,94</b>	<b>23.568.599,32</b>	<b>24.886.290,56</b>	<b>1.054.542,70</b>

#### a) Tresoreria

- La gestió de la tresoreria és la següent:

Existències inicials	2.372.253,99
Pagaments	24.886.290,56
Cobraments	23.568.599,32
Existències finals	1.054.542,70
<b>Dèficit de tresoreria:</b>	<b>-1.317.691,24</b>



La tresoreria continua amb un important volum d'operacions de tresoreria concertades sense les quals no podria fer front als pagaments ordinaris amb regularitat. Es manté amb l'import concertat l'any anterior d'1.800.000,00 € ja que no és possible que el Consell compleixi amb els terminis de la llei sense aquest tipus de finançament degut al desfasament en els ingressos dels convenis i del Fons de Cooperació i els pagaments mensuals com és la nòmina que suposa un 30,81 % dels mateixos

Així i tot, la concertació de les pòlisses més la realització de pagaments quinzenals no han servit, en la majoria dels trimestres, per complir amb les obligacions establertes per al compliment en matèria de morositat per la Llei 25/2013, de 27 de desembre.

Si més no, sense les operacions de tresoreria, els resultats haguessin estat molt pitjors. Cal seguir treballant amb els canvis d'operativa i amb els reforços de personal necessaris per complir amb els 30 dies de PMP.

Així, el PMP de l'exercici ha estat:

Període	PMP (dies)
1r. T 2022	32,53
2n. T 2022	24,27
3r. T 2022	36,96
4t. T 2022	31,76

#### b) Estat de conciliació bancària

Els saldos a 31 de desembre coincideixen amb els certificats de saldos a 31 de desembre de 2022, per la qual cosa ho ha estat necessària la conciliació bancària.

## 12. FONS PROPIS

COMpte	DESCRIPció	SALDO INICIAL	ENTRADES O DOTACIONS	AUGMENTS O TRASPASSOS	SORTIDES O BAIXES	DISMINUCIONS O TRASPASSOS	SALDO FINAL
100	PATRIMONIO.	18.783.361,57	10.696.718,84	0,00	20.752.000,60	0,00	8.728.079,81
120	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES.	-1.502.642,78	0,00	2.630.938,07	55.178,93	0,00	1.073.116,36
129	RESULTADOS DEL EJERCICIO.	2.630.938,07	18.613.961,03	0,00	18.214.185,38	2.630.938,07	399.775,65
Total General:		19.911.656,86	29.310.679,87	2.630.938,07	39.021.364,91	2.630.938,07	10.200.971,82

En el càlcul del resultat no s'han realitzat amortitzacions per manca d'inventari.

## 13. ENDEUTAMENT

#### a) Passius financers a llarg i curt termini

La càrrega financera (*anualitat teòrica total x 100 / ingressos corrents liquidats*) al final de l'exercici 2022 ha estat de 0,61 %.

A 1 de gener l'endeutament a llarg termini era de 76.332,00 €. Durant l'exercici es va amortitzar un import de 30.139,97 €.

Es va concertar una operació de crèdit per al finançament d'inversions per import de 834.638,66 €,





A 31 de desembre el deute viu a llarg termini és de 880.830,69 €.

L'endeutament a curt termini en concepte d'operacions de tresoreria a 1 de gener era d'1.800.000,00 €. A 31 de desembre és d'1.800.000,00 € i estan disposades en 369.158,48 €.

Al final de l'exercici 2022 el deute viu total, considerant l'import disposat de les pòlisses de tresoreria i el deute a llarg termini, i representa el 7,05 % dels ingressos corrents liquidats

L'estalvi net (cap. 1 a 5 d'ingressos corrents liquidats – cap. 1, 2 i 4 d'obligacions reconegudes – la suma total de les anualitat teòriques) s'ha situat en 138.843,39 €, i representa el 0,78% dels ingressos corrents liquidats.

	2022
+ Ingressos corrents liquidats (cap.1,2,3,4 i 5): Drets rec.nets	17.728.712,18
- Ingressos corrents afectats a operacions de capital (art 35 "Contribucions especials", concepte 396 "Ingressos per actuacions d'urbanització, concepte 397 "Aprofitaments urbanístics" i altres)	0,00
- Obligacions reconegudes (cap 1, 2 i 4): Oblig.recon.netes	18.304.974,66
+ Obligacions reconegudes finançades amb RT (cap.1, 2 i 4)	822.468,82
- Anualitat teòrica	107.362,95
<b>ESTALVI NET</b>	<b>138.843,39</b>

Nivell de deute viu		Import
(+)	<b>Ingressos liquidats consolidats: ( Cap. 1 a 5)</b>	<b>17.728.712,18</b>
(-)	CCEE, QQUU, Altres..	0,00
	<b>Total ingressos corrents consolidats ajustats: (1-2)</b>	<b>17.728.712,18</b>
	<b>Deute viu a 31 de desembre a llarg termini</b>	<b>880.830,69</b>
	<b>Deute viu a 31 de desembre a curt termini</b>	<b>369.158,48</b>
	<b>Ràtio de deute viu consolidat: (5+6/4)</b>	<b>7,05 %</b>

	IMPORT CONCERTAT	Capital pendent	Previsió 2022		Capital pendent
		01/01/2022	amortització	interessos	31/12/2022
Préstec inversions 2007 ( LA CAIXA )	150.253,02	10.016,86	10.016,86	0,00	0,00
Nou préstec CITBE	160.000,00	66.315,14	20.123,11	689,20	46.192,03
Préstec inversions seu	834.638,66	0,00	0,00	0,00	834.638,66
TOTALS		76.332,00	30.139,97	689,20	880.830,69

#### b) Operacions d'intercanvi financer

No en hi ha

#### c) Avals concedits

La Corporació ha avalat la societat Baix Ebre Innova per la concertació d'una operació de tresoreria per import de 160.000,00 euros



14. OPERACIONS PER ADMINISTRACIÓ DE RECURSOS PER COMPTE D'ALTRES ENS PÚBLICS

No se'n gestionen

15. OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

Deutors

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	CÀRRECS REALIZATS A L'EXERCICI	TOTAL DEUTORS	ABONAMENTS REALIZATS A L'EXERCICI	DEUTORS PDT. COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE
270 - 10001	FIANZAS CONSTITUIDAS L/P	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
440 - 10042	DEUDORES POR IVA REPERCUTIDO.	117.520,74	0,00	339.645,98	457.166,72	385.156,47	72.010,25
4429 - 10060	OTROS DEUDORES POR SERVICIO DE RECAUD	5,30	0,00	14,70	20,00	9,35	10,65
456 - 10009	ENTES PÚBLICOS, C/C.EFECTIVO.	4.000,00	0,00	57.255,70	61.255,70	61.255,70	0,00
4700 - 10040	HACIENDA PÚBLICA,DEUDOR POR IVA.	0,00	0,00	16.451,28	16.451,28	8.182,99	8.268,29
4710 - 10030	SEGURIDAD SOCIAL.	17.765,22	0,00	158.368,59	176.133,81	165.109,52	11.024,29
4720 - 90001	IVA SOPORTADO.	-18,37	0,00	341.292,06	341.273,69	341.273,69	0,00
565 - 10001	FIANZAS CONSTITUIDAS C/P.	150,00	0,00	300,00	450,00	0,00	450,00
<b>Total General:</b>		<b>142.422,89</b>	<b>0,00</b>	<b>913.328,31</b>	<b>1.055.751,20</b>	<b>960.987,72</b>	<b>94.763,48</b>

Creditors

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	ABONAMENTS REALIZATS A L'EXERCICI	TOTAL CREDITORS	CÀRRECS REALIZATS A L'EXERCICI	CREDITORS PDT. PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
180 - 20100	FIANZAS RECIBIDAS L/P	6.530,47	0,00	24.669,44	31.199,91	1.040,00	30.159,91
185 - 20140	DEPÓSITOS RECIBIDOS L/P	4.354,91	0,00	0,00	4.354,91	0,00	4.354,91
410 - 20049	ACREEDORES POR IVA SOPORTADO.	105.102,73	0,00	341.292,06	446.394,79	380.320,67	66.074,12
415 - 20150	FORMALIZACIÓN PAGOS NO PRESUPUESTARI	0,00	0,00	949.547,36	949.547,36	949.547,36	0,00
419 - 20080	OTROS ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS.	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
4750 - 20040	HACIENDA PÚBLICA,ACREEDOR POR IVA.	14.096,95	0,00	14.881,07	28.978,02	28.978,02	0,00
4751 - 20001	H.P.ACREEDOR POR RETENCIONES PRACTICA	76.707,06	0,00	607.865,38	684.572,44	587.348,06	97.224,38
4760 - 20030	SEGURIDAD SOCIAL.	21.861,62	0,00	290.868,54	312.730,16	284.853,13	27.877,03
4770 - 91001	IVA REPERCUTIDO.	-68,50	0,00	339.714,48	339.645,98	339.771,98	-126,00
521 - 20190	DEUDAS POR OPERACIONES TESORERÍA	1.800.000,00	0,00	1.200.000,00	3.000.000,00	1.800.000,00	1.200.000,00
560 - 20080	FIANZAS RECIBIDAS C/P.	48.179,89	0,00	16.791,35	64.971,24	9.138,63	55.832,61
5613 - 20100	FIANZAS EBRETERRA	150,00	0,00	0,00	150,00	0,00	150,00
5616 - 20100	RETENCIONS JUDICIALS	35,00	0,00	2.539,58	2.574,58	2.574,58	0,00
<b>Total General:</b>		<b>2.079.950,13</b>	<b>0,00</b>	<b>3.788.169,26</b>	<b>5.868.119,39</b>	<b>4.383.572,43</b>	<b>1.484.546,96</b>

Partides pendents d'aplicació. Ingressos

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	COBRAMENTS PDTS. D'APLICACIÓ A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	COBRAMENTS REALIZATS A L'EXERCICI	TOTAL COBRAMENTS PDTS. APLICACIÓ	COBRAMENTS APLICATS A L'EXERCICI	COBRAMENTS PDTS. APLIC. A 31 DE DESEMBRE
554 - 30002	COBROS PENDIENTES DE APLICACIÓN.	1.328.141,41	0,00	1.804.887,52	3.133.028,93	1.511.622,96	1.621.405,97
<b>Total General:</b>		<b>1.328.141,41</b>	<b>0,00</b>	<b>1.804.887,52</b>	<b>3.133.028,93</b>	<b>1.511.622,96</b>	<b>1.621.405,97</b>

Partides pendents d'aplicació. Despeses

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	PAGAMENTS PDTS. APLICACIÓ A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	PAGAMENTS REALIZATS A L'EXERCICI	TOTAL PAGAMENTS PDTS. APLICACIÓ	PAGAMENTS APLICATS A L'EXERCICI	PAGAMENTS PDTS. D'APLICACIÓ A 31 DE DESEMBRE
555 - 40001	PAGOS PENDIENTES DE APLICACION.	400,95	0,00	1.223,03	1.623,98	1.403,38	220,60
<b>Total General:</b>		<b>400,95</b>	<b>0,00</b>	<b>1.223,03</b>	<b>1.623,98</b>	<b>1.403,38</b>	<b>220,60</b>



INGRESSOS PENDENTS APLICAR LIQUIDACIÓ 2022

Concepte	Pendent 31-12-22
Saldo anys anterior	2.765,39
SOC. Bestreta programa 30 plus 2019	8.013,54
Aj. Tortosa. 80 % programa singulars 2018	9.964,25
SOC. Resta subvenció pla reactivació econòmica COVID	4.961,92
SOC. Resta subvenció programa 7C 19-21	106.025,23
SOC. Subvenció no justificada UBICAT	31.556,25
SOC. Resta subvenció programa 30 PLUS 20-22	38.552,52
SOC. Resta subvenció treball i formació COVID 20-21	4.516,12
SOC. Resta subvenció treball i formació COVID 20-21	23,61
SOC. 80 % SUBVENCIÓ 30 plus 2021-22	16.557,97
Dep. Benestar. Resta 95 % bestreta CP fitxa 7	3.833,85
Dep. Benestar. Resta SAD Social no justificat	7.205,52
Dep. Benestar. Resta fitxa 6 no justificat	4.837,50
Dep. Benestar. Resta no justificat fitxa 7.2 Immigració	7.164,72
Dep. Benestar. Bestreta fitxa 45.4 violència COVID	1.112,78
Dep. Drets Socials. Resta fitxa 44 dinamitzadors cívics 21	10.485,58
Dep. Drets Socials. Resta fitxa 45.14 COVID EBASP	180,01
Dep. Drets Socials. Resta fitxa 45.12 COVID SAD	4.261,00
Dep. Drets Socials. Resta fitxa Sostre 360	186.503,67
EMD Campredó. Diferència pagat de més assistència tècnica	32,44
Aj. Xerta. Pagament REPQ 2020 duplicat	567,48
Aj. L'Ametlla de Mar. Liquidació SIS 2020 ingrès erroni	927,06
SOC. Bestreta 60 % contractació DUAL 2022	40.827,95
SOC. Bestreta 60 % formació DUAL 2022	24.205,44
SOC. Bestreta 80 % personal DUAL 2022	80.859,88
SOC. 20 % contractació DUAL 2022	36.485,05
SOC. 80 % Treball i Formació EELL REACT	82.310,05
SOC. 80 % subvenció Treball a les comarques 2022-2023	430.145,34
SOC. 80 % subvenció 30+ 2022-2023	165.103,38
SOC. TiF joves: 80 % contractació i acompanyament i 60 % formació	174.128,55
Igualtat i Feminismes, BEST CP 2021 F.7.1 Migracions i ciut. cofinanç FSE	2.503,64
Igualtat i Feminismes, BEST CP 2021 F.7.2 Migracions i ciut.-altres prog.	17.660,53
Kilian Olaya. Import pagat de més transport escolar	5,00
AMPA ESCOLA EL TEMPLE. Devolució import pagat de mes Monitor COVID	2.671,53
Caritas. Ingrés transport escolar Imnrane Bou	45,00
ICAEN. 80 % subvenció transició energètica	63.007,96
Dep. Drets socials. 90 % fitxa 1.8 supervisió	2.160,38
Dep. Drets socials. 95 % fitxa 44 joves situació vulnerabilitat 2022	10.587,68
Dep. Drets socials. 90 % fitxa 50.1 SAD Social 2022	27.890,81
Dep. Drets socials. 90 % fitxa 48 sensellarisme 2022	10.759,38
<b>TOTAL</b>	<b>1.621.405,97</b>



PAGAMENTS PENDENTS APLICAR LIQUIDACIÓ 2022

Data pag	Operació	Concepte	Pendent 31-12-21
04-11-22	15469	DOGC. Anunci aprovació inicial obres	220,60
<b>TOTAL</b>			<b>220,60</b>

**Detall compte 418 Creditors per devolucions d'ingressos:**

Data	Concepte	Import
31/12/2020	SOC. Import a retornar part no justificada UBICAT 19	9.928,06
09/06/2021	SOC. Import a retornar part no justificada 30 PLUS 19	10.742,66
25/04/2022	Aj. L'Aldea. Resta liquidació SAD 2021	3.039,97
25/04/2022	Aj. Benifallet. Liquidació aportació SIS 2021	65,35
20/10/2022	Aj. Aldover. Liquidació regularització selectiva 2021	2.244,13
20/10/2022	Aj. Aldover. Liquidació regularització cànon 2021	677,90
20/10/2022	Aj. Paüls. Liquidació regularització selectiva 2021	1.214,53
20/10/2022	Aj. Paüls. Liquidació regularització cànon 2021	986,28
20/10/2022	Aj. Xerta. Liquidació regularització selectiva 2021	1.026,15
20/10/2022	Aj. Xerta. Liquidació regularització cànon 2021	2.224,71
20/10/2022	Aj. Roquetes. Liquidació regularització selectiva 2021	6.282,23
20/10/2022	Aj. Roquetes. Liquidació regularització cànon 2021	17.711,08
20/10/2022	Aj. Alfara. Liquidació regularització selectiva 2021	206,41
20/10/2022	Aj. Alfara. Liquidació regularització cànon 2021	656,23
<b>TOTAL</b>		<b>57.005,69</b>

**Detall compte 413 Creditors per operacions pendents aplicar al pressupost:**

Concepte	Aplicació pressupostaria	Import
TRANSPORT ESCOLAR	2022-ENSE-326-22799	8.939,70

**16. ESTAT DE VALORS EN DIPÒSIT**

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DIPÒSITS REBUTS A L'EXERCICI	TOTAL DIPÒSITS REBUTS	DIPÒSITS CANCEL·LATS	DIPÒSITS PENDENTS DE DEVOLUCIÓ A 31 DE DESEMBRE
70001	Depósitos Generales Valores	27.516,28	0,00	0,00	27.516,28	0,00	27.516,28
70100	Avales en garantía de ejecución de contratos	780.000,94	0,00	4.163,32	784.164,26	3.984,75	780.179,51
70300	Avales para responder de daños	39.806,76	0,00	0,00	39.806,76	0,00	39.806,76
<b>TOTAL :</b>		<b>847.323,98</b>	<b>0,00</b>	<b>4.163,32</b>	<b>851.487,30</b>	<b>3.984,75</b>	<b>847.502,55</b>



17. INGRESSOS I DESPESES

**a) Subvencions rebudes pendents de justificar**

Les subvencions rebudes i que no corresponen a l'exercici estan comptabilitzades a Cobros pendents d'aplicació (554)

Data	Concepte	Pendent 31-12-22
21/01/2022	SOC. Bestreta 60 % contractació DUAL 2022	40.827,95
22/01/2022	SOC. Bestreta 60 % formació DUAL 2022	24.205,44
23/01/2022	SOC. Bestreta 80 % personal DUAL 2022	80.859,88
18/11/2022	SOC. 20 % contractació DUAL 2022	36.485,05
14/06/2022	SOC. 80 % Treball i Formació EELL REACT	82.310,05
21/10/2022	SOC. 80 % subvenció Treball a les comarques 2022-2023	430.145,34
21/10/2022	SOC. 80 % subvenció 30+ 2022-2023	165.103,38
04/11/2022	SOC. TiF joves: 80 % contractació i acompanyament i 60 % formació	174.128,55
28/02/2022	Igualtat i Feminismes, BEST CP 2021 F.7.1 Migracions FSE	2.503,64
28/02/2022	Igualtat i Feminismes, BEST CP 2021 F.7.2 Migracions altres prog.	17.660,53
30/07/2022	ICAEN. 80 % subvenció transició energètica	63.007,96
30/09/2022	Dep. Drets socials. 90 % fitxa 1.8 supervisió	2.160,38
23/12/2022	Dep. Drets socials. 95 % fitxa 44 joves situació vulnerabilitat 2022	10.587,68
23/12/2022	Dep. Drets socials. 90 % fitxa 50.1 SAD Social 2022	27.890,81
23/12/2022	Dep. Drets socials. 90 % fitxa 48 sensellarisme 2022	10.759,38
	<b>TOTAL</b>	<b>1.168.636,02</b>



## b) Transferències i subvencions concedides significatives

Les transferències suposen un 89,69 % pel que fa a les corrents i un 4,72 % a les de capital amb el següent detall per concepte:

Econ.	Concepte	IMPORT
45000	Direcció General d'Admini. Local ( fons coop.)	994.294,46
45002	Contracte programa serveis socials	1.836.079,61
45003	Transferències corrents infància	935.734,91
45004	Contracte programa Dep. Igualtat	140.676,98
45005	Subvenció Dep. Igualtat i Feministes	110.960,71
45030	Addenda Dep. Ensenyament	1.727.480,93
45050	SOC. Programa referent garantia juvenil	35.879,89
45051	SOC. Programa 7 comarques	488.701,96
45053	SOC. Programa treball i formació	709.596,28
45055	SOC. Subvenció programa DUAL	74.759,31
45056	SOC. Programa garantia juvenil	22.743,04
45059	SOC. Programa 30 Plus	190.797,35
45060	Conveni Agència Habitatge	99.826,00
45061	Conveni Dep. Economia: consum	41.689,69
45063	Contracte programa Joventut	111.101,65
45080	Dep. Turisme. Aportació taxa turística	4.690,37
45081	Subv. Dep. Cultura ( Arxiu Històric Comarcal )	55.000,00
45082	Subv. Memòria històrica	892,57
45100	ACA. Gestió EDARs	2.774.405,31
45101	ACA. Convenis projectes sanejament	37.483,05
45102	Subvenció ICAEN oficina transició energètica	8.992,04
46101	Diputació Tarragona ( conveni únic )	405.466,84
46103	Dip. Tarragona ( subv. PECT )	29.168,17
46104	Dip. Tarragona ( conveni ENS )	14.300,00
46105	Dip. Tarragona ( subvenció Arxiu Històric )	2.799,94
46106	Dip. Tarragona ( conveni ensenyament )	106.500,00
49100	Subv. PECT	36.235,94
75100	ACA. Milliores EDAR	171.242,02
75102	ACA. Convenis projectes sanejament	627.137,98
76101	Diputació Tarragona. Inversions via verda	81.972,00

## c) Altres circumstàncies sobre ingressos i despeses

S'han reconegut, com en altres exercicis, els drets corresponents a la subvenció del PECT però la Generalitat no ha aprovat cap de les certificacions presentades i, considerant l'experiència d'altres projectes europeus gestionats per la Generalitat creiem que serà difícil que acceptin les justificacions presentades tal com s'han comptabilitzat.



18. INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA

a) Exercici corrent

a.1) Pressupost de despeses exercici corrent

El pressupost de despeses s'ha executat en un 79,64 %

DESPESES	Pressupost	ORN
1	6.119.274,23	5.387.581,92
2	11.300.467,87	10.467.320,86
3	11.700,00	6.164,71
4	2.329.171,00	1.392.511,47
5	4.576,00	0,00
6	2.718.679,16	649.372,18
7	0,00	0,00
8	5.000,00	780,00
9	30.500,00	30.119,27
<b>TOTAL</b>	<b>22.519.368,26</b>	<b>17.933.850,41</b>

**1. Exercici en curs:**

Pressupost inicial de despeses:	19.725.837,68
Modificacions de despeses:	2.793.530,58
Pressupost definitiu de despeses:	22.519.368,26
Despeses autoritzades:	19.423.884,90
Despeses compromeses:	19.423.884,90
Obligacions reconegudes:	17.933.850,41
Despeses ordenades:	15.725.088,45
Pagaments realitzats:	15.723.985,77
Obligacions pendents de pagament:	2.209.864,64

a.2) Pressupost d'ingressos exercici corrent

El pressupost d'ingressos s'ha executat en un 88,20 %

INGRESSOS	Pressupost	DR
1		0,00
2		0,00
3	165.270,00	169.789,00
4	19.382.765,38	18.568.820,41
5	18.120,00	9.194,76
6	0,00	0,00
7	2.120.119,93	1.114.241,56
8	458.148,95	780,00
9	374.944,00	0
<b>TOTAL</b>	<b>22.519.368,26</b>	<b>19.862.825,73</b>



**1. Exercici en curs:**

Pressupost inicial d'ingressos:	19.725.837,68
Modificacions d'ingressos:	2.793.530,58
Pressupost definitiu d'ingressos:	22.519.368,26
Drets reconeguts:	19.862.825,73
Drets anul·lats:	39.131,48
Devolució d'ingressos:	2.326,35
Recaptació neta:	15.370.004,06
Drets pendents de cobrament:	4.492.821,67

**b) Exercicis tancats**

**b.1) Pressupost de despeses exercicis tancats**

Execució correcta dins de les disponibilitats de tresoreria

**2. Exercicis tancats :**

Obligacions reconegudes pendents de pagament a l'inici de l'exercici:	2.617.885,98
Baixes, anul·lacions, cancel·lacions:	-2.000,00
Pagaments realitzats:	2.592.753,88
Obligacions reconegudes pendents de pagament al final de l'exercici:	23.132,10

**CREDITORS PENDENTS DE PAGAMENT:** 2.232.996,74

**b.2) Pressupost d'ingressos exercicis tancats**

Existeixen importants saldos pendents de pagament per la falta d'ingressos de les transferències que els financen

**2. Exercicis tancats :**

Drets pendents de cobrament a l'inici de l'exercici:	4.682.901,09
Baixes:	200.376,91
Recaptació:	3.296.801,01
Drets pendents de cobrament al final de l'exercici:	1.185.723,17

**DEUTORS PENDENT DE COBRAMENT:** 5.678.544,84

**c) Exercicis posteriors**

No hi ha cap expedient tramitat

**d) Despeses amb finançament afectat**

Estarà constituït per la suma de les desviacions de finançament positives per fi de l'exercici i només podrà prendre valor zero o positiu. Aquest correspon a:





Aplicació pressupostaria				Import
ENSE	326	48002	Ajuts complementaris ensenyament	71.662,94
ENSE	326	48011	Ajuts ensenyament curs 21/22	634.051,15
SANEJA	161	62300	Millores de les EDAR	62.950,00
SANEJA	161	62302	Projecte EDAR l'Ametlla de Mar-l'Almadrava	157.494,78
SANEJA	161	62303	Projecte ampliació EDAR Ametlla 19000650	124.054,15
SANEJA	161	62304	Redacció estudi aigües blanques Riumar	13.786,20
SANEJA	161	62305	Redacció projecte sanejament Bitem	39.438,00
SANEJA	161	62306	Redacció projecte sanejament Paüls	39.564,00
SANEJA	161	62307	Redacció projecte sanejament Campredó	39.228,00
SOC	241	22620	Despeses programa 30 PLUS 2021	21.000,00
SOC	241	22706	Estudis Baix Ebre Avant	21.320,20
SOC	241	44000	Personal Baix Ebre Innova adscrit a Baix Ebre Avant	28.472,51
UBASP	231	22105	Programa tiquet fresc	3.971,39
UBASP	231	48005	Tarjeta solidària	705,00
VERDA	432	62300	Inversions via verda ( enllumenat )	114.966,00
<b>TOTAL</b>				<b>1.372.664,32</b>

#### d) Resultat pressupostari

##### RESULTADO PRESUPUESTARIO

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a.) Operaciones Corrientes	17.728.712,18	18.315.300,32		-586.588,14
b.) Operaciones de capital	920.205,73	1.403.275,73		-483.070,00
1. Total operacions no financeres (a + b)	18.648.917,91	19.718.576,05		-1.069.658,14
c. Actius financers	330,00	330,00		0,00
d. Passius financers	834.638,66	30.139,97		804.498,69
2. Total operacions financeres (c + d)	834.968,66	30.469,97		804.498,69
I RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I = 1 + 2)	19.483.886,57	19.749.046,02		-265.159,45
<b>AJUSTES:</b>				
3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales			339.393,36	
4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio			958.373,34	
5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio			1.040.372,72	
II TOTAL AJUSTOS (II = 3+4-5)			257.393,98	
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)				-7.765,47



f) Romanent de tresoreria

**ROMANENT DE TRESORERIA 2022**

(+) Fons líquids a la tresoreria		1.054.542,70
(+) Deutors pendents de cobrar a fi d'exercici		6.954.707,92
Pressupost ingressos. Pressupost corrent	4.932.743,79	
Pressupost ingressos. Pressupostos tancats	1.927.200,65	
D'altres operacions no pressupostàries	94.763,48	
(-) Creditors pendents de pagament a fi d'exercici		4.158.491,15
Pressupost despeses. Pressupost corrent	2.590.329,28	
Pressupost despeses. Pressupostos tancats	83.614,91	
D'altres operacions no pressupostàries	1.484.546,96	
		-1.621.185,37
- Ingressos realitzats pendents aplicació definitiva	1.621.405,97	
+Pagaments realitzats pendents aplicació	220,60	
<b>ROMANENT DE TRESORERIA TOTAL</b>		<b>2.229.574,10</b>
II Saldos dubtos cobrament		142.485,73
III Excès de finançament afectat		1.388.457,31
<b>Romanent de tresoreria per a finançar despeses generals</b>		<b>698.631,06</b>

ROMANENT DE TRESORERIA AJUSTAT

	<b>2022</b>
Romanent de tresoreria per a despeses generals	698.631,06
Saldo compte 413	8.939,70
Saldo compte 418	57.005,69
Préstec plans d'ajust afectat	0
<b>Romanent de tresoreria per a despeses generals ajustat</b>	<b>632.685,67</b>



## 19. CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA

Els contractes registrats en la comptabilitat de l'exercici són:

DATA	APLICACIÓ	DESCRIPCIÓ	IMPORT
02-01-21	ADMIN 920 20600	BBVA. Rènting ordinadors portàtils Joan Trullén, any 2021	4.668,00
15-03-21	ADMIN 920 20600	Algoritmos, Procesos y Diseños, S.A. Rènting 20 ordinadors portàtils ASUS, abril 2021	2.700,72
11-03-21	ADMIN 920 20600	Abast Systems and Solutions, S.L. Rènting portàtils Asus quota 1/48, desembre 2020	157,54
26-01-21	ADMIN 920 21600	T-Systems ITC Iberia SAU. Manteniment SICAL, any 2021	2.788,93
12-02-21	ADMIN 920 21600	T-Systems ITC Iberica SAU. Servei consultoria remota buroweb ( signatura )	1.270,50
02-12-21	ADMIN 920 22699	Subministrament lots nadal	5.992,92
02-12-21	ADMIN 920 22699	Fundació Privada Mercè Pla. Lots nadal	5.999,92
17-06-21	ADMIN 920 22706	Inmaculada Rius Andrés. Auditoria comptes 2020	18.029,00
29-11-21	ADMIN 920 61900	Esitec Energia, S.L. Servei enginyeria redacció projecte millora eficiència energètica c	12.087,90
09-11-21	ADMIN 920 62200	Deltaseam Constructora, S.L.U. Obres adequació espais serveis com a despatx	8.856,16
29-12-21	AMBI 165 61300	ETECNIC. Adjudicació contracte punts recàrrega elèctrica	24.967,14
31-03-21	ARXI 3321 22699	Michael Escursell Di Martino. Servei arranjamet dipòsits segon pis Arxiu Comarcal d	1.350,00
17-05-21	ARXI 3321 22699	Tracción Router, S.L. Servei reprografia fotogràfica	302,50
15-06-21	ARXI 3321 22699	Tracción Router, S.L. Servei reprografia fotogràfica	363,00
15-06-21	ARXI 3321 22699	Expiración Pertíñez Lluís. Servei registre documentació arxiu	1.550,00
04-02-21	ENSE 326 22798	Catering Plat a Taula, S.L. Servei menjador escolar curs 2020/2021, gener 2021 a juny	69.343,68
26-08-21	ENSE 326 22798	Gastronevents Selectes, S.L. Servei subministrament menjador escolar curs 2021/2022	36.916,74
04-02-21	ENSE 326 22799	Hispano de la Fuente en Segures, S.A. Transport escolar, gener 2021-juny 2021	294.092,54
04-02-21	ENSE 326 22799	Hife y Plana UTE. Transport escolar, gener 2021-juny 2021	309.971,01
04-02-21	ENSE 326 22799	Jocar Bus, S.L. Transport escolar, gener 2021-juny 2021	108.681,80
10-02-21	ENSE 326 22799	Terres de l'Ebre Taxi, S.L. Transport escolar curs 2020/2021, gener 2021 a juny 2021	153.769,45
27-04-21	ENSE 326 22799	Terres de l'Ebre Taxi, S.L. Modificació lot 8 transport escolar curs 2020/2021	2.486,00
20-09-21	ENSE 326 22799	Hispano de la Fuente en Segures, S.A. Servei transport escolar curs 2021/2022 període	182.033,64
20-09-21	ENSE 326 22799	Hife y Plana UTE. Servei transport escolar curs 2021/2022 període setembre 2021 de	192.258,51
20-09-21	ENSE 326 22799	Jocar Bus, S.L. Servei transport escolar curs 2021/2022 període setembre 2021 dese	67.422,70
20-09-21	ENSE 326 22799	Terres de l'Ebre Taxi, S.L. Servei transport escolar curs 2021/2022 període setembre	101.525,10
09-07-21	JOVE 337 22609	Fundació Gentis. Adjudicació contracte prestació servei cursos de lleure 2021	8.050,00
28-10-21	JOVE 337 22609	Curs director/a activitats educació lleure infantil i juvenil 2021	5.300,00
15-10-21	SAI 491 21600	IRD Telecom, S.L. Actualització base dades Fortigate	1.539,40
16-11-21	SAI 491 21600	Abast Systems and Solutions, S.L. Renovació llicències Echange Online Golp i Office	9.153,05
12-07-21	SANEJA 161 62300	Ingenio Ingenieria. Servei redacció Projecte Constructiu Instal·lació Fotovoltaica Edar	1.450,00
20-12-21	SANEJA 161 62300	Dopec, S.L. Projecte constructiu plataforma recepció fangs i digestor a l'Edar de Tortc	62.950,00
03-09-21	SANEJA 161 62302	Aquatec Proyectos para el Sector del Agua, S.A.U. Projecte constructiu sanejament A	174.994,20
29-01-21	SANEJA 161 62303	Aquatec Proyectos Sector Aguas, S.A. Projecte constructiu ampliació Edar Ametlla c	14.570,00
11-11-21	SANEJA 161 62303	Aquatec Proyectos para el Sector del Agua, S.A.U. Projecte constructiu sanejament	124.054,15
03-08-21	SANEJA 161 62304	Tengi Consultoria Tècnica, S.L. Estudi per la localització i desconnexió d'aigües blanc	22.977,00
21-04-21	SANEJA 161 62305	Audingintraesa SA. Redacció projecte constructiu sanejament i depuració de Bitem i C	39.438,00
21-04-21	SANEJA 161 62306	Audingintraesa SA. Contracte servei redacció projecte constructiu sanejament i depura	39.564,00
21-04-21	SANEJA 161 62307	Audingintraesa SA. Redacció projecte constructiu sanejament i depuració de Campred	39.228,00
21-04-21	SANEJA 161 62308	DOPEC. Acord modificació contracte redacció projecte EDAR Aldover-Xerta.	6.000,00
30-06-21	SIS 231 22698	Gastronevents Selectes, S.L. Subministrament menjador Servei Intervenció Socieduc	22.572,00
29-06-21	SIS 231 22700	Mabe, S.L. Servei neteja espais d'intervenció socioeducativa - SIS, estiu 2021	3.555,86
14-12-21	SOC 241 21600	Synectia Software, S.L. Subministrament software agència col·locació	3.017,26
14-12-21	SOC 241 21600	Subministrament software Agència Col·locació	3.017,26
29-12-21	SOC 241 22620	Baix Ebre Innova, SL. Encàrrec serveis formació programa 30+	21.000,00
20-05-21	SOC 241 22706	Development People, S.L. Assistència tècnica per la consolidació d'un nou sistema g	8.833,00
10-03-21	SOC 241 22706	Development People, S.L. Assistència tècnica per donar continuïtat a la cooperació te	25.168,00
27-05-21	SOC 241 22706	Oriol Homs Ferret. Assistència tècnica disseny centre recursos formatius per al secte	19.360,00
20-05-21	SOC 241 22707	Quadrant Alfa, S.L. Seminaris de màrqueting digital	12.000,00
10-03-21	SOC 241 22707	Development People, S.L. Assistència tècnica per donar continuïtat cooperació territ	25.168,00
29-12-21	SOC 241 44000	Baix Ebre Innova. Encàrrec gestió tasques suport coordinació i gestió programa 7C 2	28.472,51
17-12-21	TRANS 231 21400	Albert Cubells, S.L. Servei de pintura i retolació	10.205,14
28-01-21	UBASP 231 22609	Fundació Fites Terres de l'Ebre SCCL. Curs " Lletres per tothom "	2.680,00
04-02-21	UBASP 231 22707	Fundació Fites TTEE SCCL. Disseny i implementació pla capacitació intercultural al	5.700,00
22-11-21	UBASP 231 22710	Grup Esplai Blanquerna. Servei gestió integral projecte sostre 360° inbtervenció integr	87.098,18
15-12-21	VERDA 432 61000	Construccions 3G, S.A. Asfaltat via verda	19.965,00
22-12-21	VERDA 432 62300	Construccions 3G, S.A. Adequació tram via verda entre pont antiga carretera València	42.350,00
22-12-21	VERDA 432 62300	Construccions 3G, S.A. Lot 2 Enllumenat tram via verda	96.430,65
10-12-21	VERDA 432 62301	Primitivo Conesa, S.A. Subministrament tallagespa manteniment jardins	2.919,20



20. COMPTE DE RESULTATS PER ACTIVITATS

**Presentació per activitats del compte del resultat econòmic-patrimonial**

Despeses		EXERCICI 2022			EXERCICI 2021			Ingressos	EXERCICI 2022	EXERCICI 2021
Codi Grup de Programes	Descripció Grup de Programes	Pressupostaris	No Pressupostaris	Total	Pressupostaris	No Pressupostaris	Total			
011	Deuda Pública	6.024,38	-37,79	5.986,59	3.664,87	-8,04	3.656,83	Ingressos de Gestió Ordinària	17.903.472,96	19.382.754,70
134	Movilidad urbana	9.118,56	-57,21	9.061,35	0,00	0,00	0,00			
150	Administración General de Vivienda y urbanismo	201.102,02	-1.261,61	199.840,41	133.967,38	-294,01	133.673,37	Ingressos Financers	709.109,98	473.087,17
161	Abastecimiento domiciliario de agua potable	2.751.490,78	-17.261,49	2.734.229,29	2.536.106,00	-5.565,92	2.530.540,08			
1621	Recogida de residuos	1.832.949,97	-11.499,02	1.821.450,95	2.227.564,41	-4.888,77	2.222.675,64	Altres Ingressos	1.378,09	0,00
1623	Tratamiento de residuos	3.645.820,32	-22.872,07	3.622.948,25	3.282.620,42	-7.204,28	3.275.416,14			
165	Alumbrado público	3.200,00	-20,08	3.179,92	3.200,00	-7,02	3.192,98	<b>TOTAL</b>	<b>18.613.961,03</b>	<b>19.855.841,87</b>
170	Administración general del medio ambiente	229.737,11	-1.441,26	228.295,85	219.909,53	-482,63	219.426,90			
171	Parques y jardines	44.178,68	-277,16	43.901,52	39.366,82	-86,40	39.280,42			
1721	Protección y mejora del medio ambiente	16.430,99	-103,08	16.327,91	0,00	0,00	0,00			
221	Otras prestaciones económicas a favor de empleados	15.853,20	-99,46	15.753,74	14.030,68	-30,79	13.999,89			
231	Asistencia social primaria	3.659.570,48	-22.958,34	3.636.612,14	3.293.288,87	-7.227,69	3.286.061,18			
241	Fomento del Empleo	1.649.764,76	-10.349,81	1.639.414,95	1.267.237,68	-2.781,17	1.264.456,51			
326	Servicios complementarios de educación	2.507.706,24	-15.732,11	2.491.974,13	2.546.740,47	-5.589,26	2.541.151,21			
3321	Bibliotecas públicas	58.868,77	-369,31	58.499,46	50.321,53	-110,44	50.211,09			
336	Protección y gestión del Pat.Histórico-Artist.	943,80	-5,92	937,88	3.872,00	-8,50	3.863,50			
337	Instalaciones de ocupación del tiempo libre	125.819,57	-789,33	125.030,24	136.691,00	-299,99	136.391,01			

**Presentació per activitats del compte del resultat econòmic-patrimonial**

Despeses		EXERCICI 2022			EXERCICI 2021			Ingressos	EXERCICI 2022	EXERCICI 2021
Codi Grup de Programes	Descripció Grup de Programes	Pressupostaris	No Pressupostaris	Total	Pressupostaris	No Pressupostaris	Total			
432	Información y promoción turística	146.277,41	-917,67	145.359,74	132.077,33	-289,87	131.787,46			
433	Desarrollo empresarial	10.690,00	-67,06	10.622,94	16.875,00	-37,04	16.837,96			
439	Otras actuaciones sectoriales	27.229,94	-170,83	27.059,11	49.488,19	-108,61	49.379,58			
491	Sociedad de la información	118.656,96	-744,40	117.912,56	115.764,85	-254,07	115.510,78			
493	Protección de consumidores y usuarios	28.528,12	-178,97	28.349,15	27.723,61	-60,84	27.662,77			
912	Órganos de gobierno	179.372,72	-1.125,30	178.247,42	194.275,07	-426,37	193.848,70			
920	Administración General	666.834,31	-4.183,39	662.650,92	602.318,83	-1.321,89	600.996,94			
924	Participación ciudadana	375,00	-2,35	372,65	375,00	-0,82	374,18			
925	Atención a los ciudadanos	68.144,27	-427,50	67.716,77	68.769,70	-150,93	68.618,77			
929	Imprevistos,sit.transitor y contingenc.ejecución	2.050,72	-12,87	2.037,85	4.899,98	-10,75	4.889,23			
931	Política económica y fiscal	308.561,24	-1.935,76	306.625,48	282.429,74	-619,84	281.809,90			
<b>Total</b>		<b>18.315.300,32</b>	<b>-114.901,14</b>	<b>18.200.399,18</b>	<b>17.253.578,96</b>	<b>-37.865,96</b>	<b>17.215.713,00</b>			

21. OBLIGACIONES RECONEGUDES EN DESPESA DE MEDI AMBIENT

GRUPO DE PROGRAMAS (17. MEDIO AMBIENTE)	Importe
170 - Administración general del medio ambiente	229.737,11
171 - Parques y jardines	44.178,68
1721 - Protección y mejora del medio ambiente	16.430,99
<b>TOTAL :</b>	<b>290.346,78</b>



## 22. INDICADORS

<b>Indicadors financers i patrimonials</b>	
Liquiditat immediata	18,08%
Liquiditat a curt termini	137,34%
Liquiditat general	134,85%
Endeutament per habitant	84,47
Endeutament	39,74%
Relació d'endeutament	651,47%
Cash-flow	-1.210,96%
Període mig de pagament a creditors comercials	41,64
Període mig de cobrament	21,07

### Ratis del compte del resultat econòmic patrimonial

<b>Estructura d'ingressos</b>	
Ingressos tributaris / Ingressos de gestió ordinària	0,56%
Transferències / Ingressos de gestió ordinària	98,58%
Vendes i proveïments / Ingressos de gestió ordinària	0,73%
Resta d'ingressos / Ingressos de gestió ordinària	0,13%
<b>Estructura de despeses</b>	
Despeses de personal / Despeses de gestió ordinària	34,85%
Transferències / Despeses de gestió ordinària	5,83%
Proveïments / Despeses de gestió ordinària	0,00%
Resta de despeses / Despeses de gestió ordinària	59,32%
Cobertura de les despeses corrents	101,14%

<b>Indicadors pressupostaris d'exercici corrent</b>	
Execució del pressupost de despeses	77,21%
Realització de pagaments	86,88%
Despesa per habitant	247,99
Inversió per habitant	17,62
Esforç inversor	7,11%
Execució del pressupost d'ingressos	76,17%
Realització de cobrament	74,68%
Autonomia	6,41%
Autonomia fiscal	0,51%
Superàvit/Dèficit per habitant	0,10
<b>Indicadors pressupostaris d'exercicis tancats</b>	
Realització de pagaments	96,24%
Realització de cobraments	65,67%

## 23. ESDEVENIMENTS POSTERIORS AL TANCAMENT

**No en hi ha**

Tortosa, juliol de 2023