

PRESSUPOST EXERCICI 2024

| DOCUMENT | |
|--|----|
| 1. Memòria explicativa. | 2 |
| 2. Estats de previsió d'ingressos i de despeses. | 4 |
| 2.1. Estat de previsió d'ingressos | 4 |
| 2.1.1. Resum de l'estat de previsió d'ingressos | 4 |
| 2.1.2. Detall de l'estat de previsió d'ingressos per comptes | 4 |
| 2.2. Estat de previsió de despeses | 5 |
| 2.2.1. Resum de l'estat de previsió de despeses | 5 |
| 2.2.2. Detall de l'estat de previsió de despeses per comptes | 6 |
| 3. Programa anual d'actuació, inversions i finançament: | 8 |
| 3.1. Compte de pèrdues i guanys abreujat | 8 |
| 3.2. Balanç | 9 |
| 3.3. Pla d'inversions i finançament | 11 |
| 3.4. Annex de personal | 12 |
| 3.5. Verificació de l'objectiu d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera i pressupost adaptat a l'estructura administrativa. | 13 |
| 3.6. Estat de previsió de moviment i situació del deute | 15 |
| 3.7. Quadre de tarifes | 17 |
| 3.8. Condicions reguladores | 20 |
| 4. Informe tècnic favorable del responsable de comptabilitat de la societat (gerent) | 29 |

1. MEMÒRIA EXPLICATIVA

Les previsions d'ingressos i despeses de la societat municipal MP Port de Roses, SA per a l'any 2024 s'han elaborat en base als següents criteris:

1. L'import net de la xifra de negocis s'incrementa en 148.950 € (+7,7%), en relació al pressupost de l'any 2023, per l'increment de tarifes del 3,5% i una bona evolució de les ocupacions.
2. Els altres ingressos d'explotació creixen en 96.100 € (+49,0%) principalment per la incorporació com a ingrés el cobrament de la Taxa T0 d'ajudes a la navegació (86.000 €). La resta de l'increment és per variació de preus (10.100 €).
3. Les quotes de manteniment s'incrementen un 3,5%. Les tarifes de lloguer s'incrementen un promig del 3,5% en relació a l'any 2023. El detall d'aquestes i de la resta de tarifes es troba en el punt 3.7 d'aquest document. En relació als fondejos els preus s'incrementen entre el 20 i el 50% degut als costos del servei i a que els preus estaven molt per sota dels polígons de fondeig veïns. S'aplica un descompte del 20% a les embarcacions dels usuaris CUP al port esportiu de Roses.
4. La partida de despeses de personal s'incrementa un 5,6% en relació al pressupost 2023 (+53.300 €). Els aspectes pressupostats més rellevants són els següents:
 - a) Els salaris s'apugen, a nivell pressupostari, un 3,5% en el 2023, enlloc del 3% previst, i un 2,5% en el 2024. Els increments salarials queden supeditats al que estableixin els Pressupostos Generals de l'Estat.(+36.781,08 €)
 - b) Es substitueix la plaça d'adjunta a gerència per la de coordinadora d'administració. (-11.600,75 €)
 - c) S'apliquen les recomanacions de l'estudi de llocs de treball realitzat per l'empresa Daleph (+4.993,99 €)
 - d) Un auxiliar administratiu passa de 3 a 4 mesos de contracte de temporada per l'avançament de la gestió de l'aparcament de pagament i l'inici de la temporada de fondejos el dia 1 de maig. (+2.277,76 €)
 - e) El auxiliar mariner de nit de temporada passa de 4 a 7 mesos de contracte per l'ampliació de la gestió de l'aparcament de pagament de l'1 d'abril al 31 d'octubre. (+6.132,11 €)
 - f) Els mariners patrons de fondejos incrementen el temps de contracte per l'avançament de l'inici de la temporada de fondejos de l'1 de juny a l'1 de maig. (+ 14.715,81 €)
 - g) Es pressuposten 4 reunions del consell d'administració.
5. La partida d'altres despeses d'explotació s'incrementa un 12,4% (+108.480,00 €) degut al pagament de la taxa T0 que s'introdueix com a despesa (86.000 €). La resta de despeses pugen en 22.480 €. Es contempla l'asfaltatge d'algunes zones del port (DR i CD).
6. El cost de les amortitzacions s'ha efectuat sobre els valors de cost dels actius immobilitzats, segons el mètode lineal aplicant els percentatges calculats en funció de la vida útil estimada.
7. Les despeses financeres s'han calculat atenent al cost financer dels crèdits i operacions en base a una estimació del tipus de referència variable i els capitals pendents i previstos de disposició.
8. El resultat d'explotació previst és de 181.670,00 €.
9. La previsió d'inversions de l'empresa es centra, principalment, en equipament informàtic i programari, l'estabilització de la Platja de la Punta i un injector de clor pel circuit d'aigua del port. L'import pressupostat és únicament estimatiu i no limitatiu.
10. Degut a que l'operació prevista pel 2023 d'un import de 82.158,00 € no s'ha realitzat, s'ajusta el deute previst a 31/12/2023, que queda en 239.497,72 €. El deute a 31/12/2024 es preveu en 49.971,00 €.
11. S'adjunta el quadre de tarifes previst.

12. En les condicions reguladores dels encàrrecs de gestió annexes es descriu, entre d'altres, el detall de l'encàrrec de gestió de l'Ajuntament a MP Port de Roses, SA de la neteja de sòlids flotants en el litoral de Roses i la gestió de fondejos de temporada.

2. ESTAT DE PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES

2.1 Estat de previsió d'ingressos

2.1.1 Resum de l'estat de previsió d'ingressos

| Compte | Descripció | Euros |
|---------------|-------------------------------|------------------|
| 70 | Vendes | 2.084.150 |
| 75 | Altres ingressos d'explotació | 292.300 |
| Total | | 2.376.450 |

2.1.2 Detall de l'estat de previsió d'ingressos per comptes

| Compte | Descripció | Euros |
|---------------|---------------------------------------|--------------|
| 70500001 | Prestacions de serveis | 6.700,00 |
| 70500003 | Neteja residus platges i port pesquer | 17.350,00 |
| 70500004 | Quota manteniment benzineria | 6.000,00 |
| 70500005 | Quota CUP locals | 41.200,00 |
| 70500010 | Quota CUP amarratges | 738.800,00 |
| 70501001 | Consum elèctric amarratges UPT | 32.400,00 |
| 70501002 | Consum aigua amarratges UPT | 4.000,00 |
| 70501010 | Servei amarratge anual | 363.000,00 |
| 70502010 | Servei amarratge mensual | 175.500,00 |
| 70503010 | Servei amarratge diari | 161.800,00 |
| 70504001 | Pàrquing pagament | 171.700,00 |
| 70505001 | Fondeig contracte | 171.700,00 |
| 70505002 | Fondeig temporada empreses | 14.000,00 |
| 70505003 | Fondeig passant | 99.900,00 |
| 70506002 | Assecadora | 500,00 |
| 70509001 | Pàrquing targeta CUP | 55.700,00 |
| 70509002 | Tarja pàrquing/WC pèrdua | 2.300,00 |
| 70509003 | Suplement eslora i varis | 11.800,00 |
| 70509100 | Tarja pàrquing no usuaris | 9.800,00 |
| 75400001 | Comissions Lloguer amarradors | 15.300,00 |
| 75400002 | Comissió transmissió CUP | 33.400,00 |

| | | |
|----------|------------------------------------|------------------|
| 75400003 | Comissió lloguer sala reunions | 1.100,00 |
| 75400004 | Cànon ocupació terrasses | 7.800,00 |
| 75400007 | Taxa T0 | 86.000,00 |
| 75900001 | Ingressos per serveis diversos | 300,00 |
| 75901001 | Ingr. subministrament elèctric CUP | 64.500,00 |
| 75901002 | Ingr. subministrament aigua CUP | 6.200,00 |
| 75902000 | Ingressos gas EV | 2.500,00 |
| 75903000 | Liquidació litres benzinera | 58.700,00 |
| 75905001 | Ingressos per material | 2.300,00 |
| 75906001 | WIFI accés | 1.300,00 |
| 75907000 | Anul·lacions contractes ingressos | 2.100,00 |
| 75908000 | Cessions tercers | 10.800,00 |
| | Total | 2.376.450 |

2.2 Estat de previsió de despeses

2.2.1 Resum de l'estat de previsió de despeses

| Compte | Descripció | Euros |
|--------|---------------------|------------------|
| 62 | Serveis exteriors | 734.380 |
| 63 | Tributs | 306.900 |
| 64 | Sous i Salaris | 905.500 |
| 66 | Despeses financeres | 8.000 |
| 68 | Amortitzacions | 240.000 |
| | Total | 2.194.780 |

2.2.2 Detall de l'estat de previsió de despeses per comptes

| Compte | Descripció | Euros |
|---------------|--|--------------|
| 62100001 | Lloguer maquinària | 3.600,00 |
| 62100003 | Lloguer borsa d'amarratges | 75.200,00 |
| 62100007 | Lloguer vehicles | 5.800,00 |
| 62200001 | Repar.i manteniment instal.lacions | 138.100,00 |
| 62200002 | Repar.-mant. Equips Informàtics i Ofimàt | 700,00 |
| 62200003 | Servei de neteja exterior | 33.100,00 |
| 62200004 | Servei mant clavegueram-sentines -p blau | 8.500,00 |
| 62200006 | MANTENIMENT CÀMARES VIGILÀNCIA | 400,00 |
| 62200007 | manteniment parking | 400,00 |
| 62200008 | MANTENIMENT EXTINTORS | 880,00 |
| 62200009 | Manteniment equips comunicacions | 2.700,00 |
| 62200010 | Manteniment equips submarinisme | 3.200,00 |
| 62201000 | Manteniment circuit aigua i calderes | 8.000,00 |
| 62201001 | Manteniment embarcacions NETEJA | 3.000,00 |
| 62201002 | Manteniment embarcacions AUXILIARS | 23.000,00 |
| 62201003 | Manteniment i reparacions vehicles | 1.500,00 |
| 62201004 | Manteniment reparació maquinària | 100,00 |
| 62201005 | EMTE i TUV Manteniment anual CM | 1.300,00 |
| 62201008 | Reparacions platja | 33.400,00 |
| 62201009 | Reparacions vàries | 1.000,00 |
| 62300001 | Assess. compt., fisc. i laboral | 6.600,00 |
| 62300002 | Assessorament jurídic | 2.000,00 |
| 62300003 | Auditoria | 4.500,00 |
| 62300004 | Altres serveis professionals | 7.600,00 |
| 62300007 | Assessorament mediambiental | 3.700,00 |
| 62300008 | Prevenció i vigilància de la salut | 3.100,00 |
| 62300010 | Batimetries | 4.700,00 |
| 62500001 | Assegurances | 60.700,00 |
| 62600001 | Serveis bancaris | 15.500,00 |

P O R T **R** O S E S

| | | |
|--------------|---|---------------------|
| 62700001 | Publicitat i Propaganda | 10.400,00 |
| 62800001 | Subministre Aigua | 14.500,00 |
| 62800005 | Subministre vehicles | 16.600,00 |
| 62800006 | Subministre gas | 10.400,00 |
| 62800007 | Subministre electricitat | 62.100,00 |
| 62800008 | Altres subministraments | 2.300,00 |
| 62900001 | Material oficina | 9.300,00 |
| 62900006 | Correus i missatgeria | 2.600,00 |
| 62900009 | Associació Catalana de Ports | 8.400,00 |
| 62900012 | Serveis informàtics | 16.600,00 |
| 62900014 | Fondejos (instal·lació, retirada, altres) | 93.300,00 |
| 62901001 | Comunicacions (telèfon, wifi,...) | 8.900,00 |
| 62903000 | Despeses varies personal | 15.500,00 |
| 62904000 | Altres despeses de serveis | 11.200,00 |
| 63000000 | Impost sobre beneficis | 60.500,00 |
| 63100003 | IBI | 86.100,00 |
| 63100006 | Cànon concessió | 26.000,00 |
| 63100007 | Cànon fondejos | 7.200,00 |
| 63100008 | Cànon estada embarcacions | 39.100,00 |
| 63100009 | Altres tributs | 2.000,00 |
| 63100010 | T0 TAXA APB | 86.000,00 |
| 64000000 | Sous | 635.552,54 |
| 64000001 | Hores extraordinàries | 1.446,39 |
| 64000002 | Variable | 37.314,40 |
| 64000010 | plus nocturnitat | 8.000,00 |
| 64200001 | Seg. Social a càrrec Empresa | 212.866,67 |
| 64900002 | FORMACIÓ PERSONAL | 6.000,00 |
| 64901002 | DIETES ASSISTENCIA CONSELL ADMINISTRACIO | 4.320,00 |
| 66200000 | Interessos de deutes | 8.000,00 |
| 68006000 | Amortització Immobilitzat Intangible | 15.000,00 |
| 68100001 | Amortització immobilitzat Material | 225.000,00 |
| Total | | 2.194.780,00 |

3.1 Compte de pèrdues i guanys abreujat

| | 2024 | 2023 | % variació |
|---|----------------|----------------|------------|
| 1. Import net de la xifra de negocis. | 2.084.150 | 1.935.200 | 7,7% |
| 2. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació. | 0 | 0 | 0,0% |
| 3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu. | 0 | 0 | 0,0% |
| 4. Aprovisionaments. | | | 0,0% |
| 5. Altres ingressos d'explotació. | 292.300 | 196.200 | 49,0% |
| 6. Despeses de personal. | -905.500 | -852.200 | 6,3% |
| 7. Altres despeses d'explotació. | -980.780 | -872.300 | 12,4% |
| 8. Amortització d'immobilitzat. | -240.000 | -240.000 | 0,0% |
| 9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres. | 0 | 0 | 0,0% |
| 10. Excessos de provisions. | 0 | 0 | 0,0% |
| 11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat. | 0 | 0 | 0,0% |
| 11a. Subvencions concedides i transferències realitzades per l'entitat | 0 | 0 | 0,0% |
| Al sector públic local de caràcter administratiu | 0 | 0 | 0,0% |
| Al sector públic local de caràcter empresarial o fundacional | 0 | 0 | 0,0% |
| A altres | 0 | 0 | 0,0% |
| 12. Altres resultats | 0 | 0 | 0,0% |
| A) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1 +2 +3 +4 +5 +6 +7 +8 +9 +10 +11 +12) | 250.170 | 166.900 | 49,9% |
| 13. Ingressos financers. | 0 | 0 | 0,0% |
| 14. Despeses financeres. | -8.000 | -10.000 | -20,0% |
| 15. Variació de valor raonable en instruments financers. | 0 | 0 | 0,0% |
| 16. Diferències de canvi. | 0 | 0 | 0,0% |
| 17. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers. | 0 | 0 | 0,0% |
| 18. Altres ingressos i despeses de caràcter financer | 0 | 0 | 0,0% |
| B) RESULTAT FINANCER (13 +14 +15 +16 +17 +18). | -8.000 | -10.000 | -20,0% |
| C) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A + B) | 242.170 | 156.900 | 54,3% |
| 19. Impostos sobre beneficis. | -60.500 | -39.200 | 54,3% |
| D) RESULTAT DE L'EXERCICI (C + 19) | 181.670 | 117.700 | 54,4% |

3.2 Balanç

| ACTIU | 2024 | 2023 | % variació |
|--|------------------|------------------|-------------------|
| A) ACTIU NO CORRENT | 2.361.089 | 2.573.089 | -8,2% |
| I. Immobilitzat intangible | 19.379 | 26.379 | -26,5% |
| II. Immobilitzat material | 2.340.176 | 2.545.176 | -8,1% |
| III. Inversions immobiliàries | | | 0,0% |
| IV. Inversions en empreses del grup i associades a llarg termini | | | 0,0% |
| V. Inversions financeres a llarg termini | 1.534 | 1.534 | 0,0% |
| VI. Actius per impost diferit. | | | 0,0% |
| VII. Deutors comercials no corrents | | | 0,0% |
| B) ACTIU CORRENT | 538.615 | 416.630 | 29,3% |
| I. Existències | | | 0,0% |
| II. Deutors comercials i altres comptes a cobrar: | 45.000 | 45.000 | 0,0% |
| 1. Clients per vendes i prestacions de serveis | 40.000 | 40.000 | 0,0% |
| 2. Accionistes (socis) per desemborsaments exigits | | | 0,0% |
| 3. Altres deutors | 5.000 | 5.000 | 0,0% |
| III. Inversions en empreses del grup i associades a curt termini | 0 | 0 | 0,0% |
| IV. Inversions financeres a curt termini | 0 | 0 | 0,0% |
| V. Periodificacions a curt termini | 20.000 | 20.000 | 0,0% |
| VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents | 473.615 | 351.630 | 34,7% |
| TOTAL ACTIU (A + B) | 2.899.704 | 2.989.719 | -3,0% |

| PATRIMONI NET I PASSIU | 2024 | 2023 | % variació |
|--|------------------|------------------|-------------------|
| A) PATRIMONI NET | 2.078.601 | 1.896.931 | 10,9% |
| A-1) Fons propis | 2.078.601 | 1.896.931 | 10,9% |
| I. Capital | 60.100 | 60.100 | 0,0% |
| II. Prima d'emissió | | | 0,0% |
| III. Reserves | 1.836.831 | 1.719.131 | 6,8% |
| IV. (Accions i participacions en patrimoni pròpies) | 0 | 0 | 0,0% |
| V. Resultat d'exercicis anteriors | 0 | 0 | 0,0% |
| VI. Altres aportacions de socis | 0 | 0 | 0,0% |
| VII. Resultat d'exercici | 181.670 | 117.700 | 75,2% |
| VIII. (Dividend a compte). | 0 | 0 | 0,0% |
| A.2) Ajustos en patrimoni net | 0 | 0 | 0,0% |
| A.3) Subvencions, donacions i llegats rebuts | 0 | 0 | 0,0% |
| B) PASSIU NO CORRENT. | 95.327 | 227.457 | -58,1% |
| I. Provisions a llarg termini | | | 0,0% |
| II. Deutes a llarg termini. | 95.327 | 227.457 | -58,1% |
| 1. Deutes amb entitats de crèdit | 0 | 132.130 | -100,0% |
| 2. Creditors per arrendament financer. | 0 | 0 | 0,0% |
| 3. Altres deutes a llarg termini | 95.327 | 95.327 | 0,0% |
| III. Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini | 0 | 0 | 0,0% |
| IV. Passius per impost diferit | 0 | 0 | 0,0% |
| V. Periodificacions a llarg termini | 0 | 0 | 0,0% |
| VI. Creditors comercials no corrents | 0 | 0 | 0,0% |
| VII. Deute amb característiques especials a llarg termini | 0 | 0 | 0,0% |
| C) PASSIU CORRENT | 725.776 | 865.331 | -16,1% |
| I. Provisions a curt termini | | | 0,0% |
| II. Deutes a curt termini | 49.971 | 189.526 | -73,6% |
| 1. Deutes amb entitats de crèdit | 49.971 | 189.526 | -73,6% |
| 2. Creditors per arrendament financer | 0 | 0 | #¡DIV/0! |
| 3. Altres deutes a curt termini | 0 | 0 | 0,0% |
| III. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini | 45.000 | 45.000 | 0,0% |
| IV. Creditors comercials i altres comptes a pagar | 485.000 | 485.000 | 0,0% |
| 1. Proveïdors | 55.000 | 55.000 | 0,0% |
| 2. Altres creditors. | 430.000 | 430.000 | 0,0% |
| V. Periodificacions a curt termini | 145.805 | 145.805 | 0,0% |
| VI. Deute amb característiques especials a curt termini | | | 0,0% |
| TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A + B + C) | 2.899.704 | 2.989.719 | -2,2% |

3.3 Pla d'inversions i finançament

Pla d'inversions exercici 2024 - Finançament del pla d'inversions 2024

| Projectes | | | | | Finançament | | | | Obs |
|--------------------------------|---------------------------------|--------------|------------------|-------------------|----------------|--------------------|----------|----------|-----|
| Inversió | Durada prevista | Import total | Import anualitat | Recursos corrents | Préstecs | Alienació terrenys | Subv. | | |
| Immobilitzat intangible | | | | | | | | | |
| 1 | Pàgina web | 2024 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | | | | |
| 2 | Programa Galatea | 2024 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | | | | |
| 3 | App fondeig | 2024 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | | | | |
| Immobilitzat material | | | | | | | | | |
| 3 | Equips ofimàtics | 2024 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | | | | |
| 4 | Estabilització Platja Punta | 2024-25 | 260.000 | 160.000 | 160.000 | | | | |
| 5 | Injectors de clor circuit aigua | 2024 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | | | | |
| | | | | | | | | | |
| TOTAL PLA D'INVERSIONS | | | 288.000 | 188.000 | 188.000 | 0 | 0 | 0 | |

Programa d'inversions pluriennal 2025-2027

| Projectes | | | | |
|--------------------------------|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Inversió | 2025 | 2026 | 2027 | |
| Immobilitzat intangible | | | | |
| 1 | Pàgina web | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 2 | Aplicacions i programes informàtics | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| Immobilitzat material | | | | |
| 3 | Equips ofimàtics | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 4 | Estabilització Platja Punta | 100.000 | | |
| 5 | Altres inversions | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| TOTAL PLA D'INVERSIONS | | 213.000 | 113.000 | 113.000 |

| Finançament | | | | |
|---------------------------------|--------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 2025 | 2026 | 2027 | |
| 1 | Recursos corrents | 213.000 | 113.000 | 113.000 |
| 2 | Préstecs | | | |
| 4 | Alienació terrenys | | | |
| 4 | Subvencions | | | |
| TOTAL PLA DE FINANÇAMENT | | 213.000 | 113.000 | 113.000 |

3.4 Annex de personal

| Grup | Categoria | Lloc de treball | Dotació | | Retribució bruta fixa anual | 2024 |
|---|-------------------------------------|---|-----------|-----|--------------------------------|---------------------|
| 1 | Gerent | Gerència | 1 | 40% | 86.898,16 € | 34.759,27 € |
| 1 | Directora tècnica | Direcció tècnica | 1 | | 56.183,51 € | 56.183,51 € |
| 2 | Coordinadora d'administració | Coordinació administrativa i atenció al client. Comptabilitat. | 1 | | 32.551,21 € | 32.551,21 € |
| 3 | Cap de marineria | Responsable equip de marineria i vigilància | 1 | | 47.671,22 € | 47.671,22 € |
| 5 | Administratiu 1ª | Atenció al client / reserves | 1 | | 27.796,14 € | 27.796,14 € |
| 5 | Administratiu 2ª | Atenció al client | 1 | | 27.796,14 € | 27.796,14 € |
| 9 | Mariner esp. suport marineria | Mariner especialista de suport al cap de marineria | 1 | | 31.620,07 € | 31.620,07 € |
| 9 | Mariner esp. | Servei a les embarcacions i manteniment del port. Submarinisme. | 4 | | 30.325,35 € | 121.301,39 € |
| 9 | Mariner 1ª | Servei a les embarcacions i manteniment del port. | 3 | | 26.539,13 € | 79.617,40 € |
| 9 | Mariner 1a (torn nit) | Servei a les embarcacions i manteniment del port | 2 | | 26.539,13 € | 53.078,27 € |
| 9 | Mariner patró 1ª (3 mesos) | Manteniment port i servei neteja platges i cales. | 1 | 3m | 26.539,13 € | 6.634,78 € |
| 7 | Aux. Adm. (3 mesos) | Atenció al client | 1 | 3m | 20.539,03 € | 5.134,76 € |
| 7 | Aux. Adm. (4 mesos) | Atenció al client | 1 | 4m | 20.539,03 € | 6.846,34 € |
| 10 | Aux. Mariner (3 mesos) | Servei a les embarcacions i manteniment del port | 5 | 3m | 18.431,47 € | 23.039,33 € |
| 10 | Auxiliar mariner (torn nit 7 mesos) | Servei a les embarcacions i manteniment del port | 1 | 7m | 18.431,47 € | 10.751,69 € |
| TOTAL personal port | | | 25 | | | 564.781,52 € |
| 9 | Mariner patró 1ª (7 mesos) | control boies fondeig | 2 | 7m | 26.539,13 € | 30.962,32 € |
| 9 | Mariner patró 1ª (5 mesos) | control boies fondeig | 3 | 6m | 26.539,13 € | 39.808,70 € |
| TOTAL personal cales fondeig | | | 5 | | | 70.771,02 € |
| | | | | | | 635.552,54 € |
| a) Sous i salaris | | | | | | 635.552,54 € |
| b) variable | | | | | | 37.314,40 € |
| c) Hores extres, substitucions, nocturnitat, compensació horària...) | | | | | | 9.446,39 € |
| d) quotes seguretat social (promig d'un 31,20% sobre a+b+c) | | | | | | 212.866,67 € |
| e) Consell Administració 90 euros * 12 membres = 990 * 4 sessions = 4320 euros | | | | | | 4.320,00 € |
| f) Altres despeses socials (formació) | | | | | | 6.000,00 € |
| | | | | | | 905.500,00 € |

3.5 Verificació de l'objectiu d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera i pressupost adaptat a l'estructura administrativa.

3.5.1 Pressupost harmonitzat a l'estructura administrativa

| | | |
|------|------------------------------|------------------|
| I | Personal | 905.500 |
| II | Béns i serveis corrents | 1.041.280 |
| III | Despeses financeres | 8.000 |
| IV | Transferències corrents | 0 |
| V | Fons de contingència | 0 |
| | Despeses corrents | 1.954.780 |
| VI | Inversions | 188.000 |
| VII | Transferències de capital | 0 |
| | Despeses de capital | 188.000 |
| VIII | Actius financers | 44.144 |
| IX | Passius financers | 189.526 |
| | Operacions financeres | 233.670 |
| | TOTAL DESPESES | 2.376.450 |

Pressupost d'ingressos

| | | |
|------|------------------------------|------------------|
| I | Impostos directes | 0 |
| II | Impostos indirectes | 0 |
| III | Taxes i altres ingressos | 2.376.450 |
| IV | Transferències corrents | 0 |
| V | Ingressos patrimonials | 0 |
| | Ingressos corrents | 2.376.450 |
| VI | Alienació inversions | |
| VII | Transferències de capital | 0 |
| | Ingressos de capital | 0 |
| VIII | Actius financers | |
| IX | Passius financers | 0 |
| | Operacions financeres | 0 |
| | TOTAL INGRESSOS | 2.376.450 |

3.5.2 Estabilitat pressupostària

| Superàvit (+) o dèficit (-) | |
|--|------------------|
| Ingressos a efectes comptabilitat nacional | 2.376.450 |
| Ajustaments SEC 95 | 0 |
| Ingressos ajustats | 2.376.450 |
| Despeses a efectes comptabilitat nacional | 2.142.780 |
| Ajustaments SEC 95 | 0 |
| Despeses ajustades | 2.142.780 |
| Superàvit (+) o dèficit (-) | 233.670 |
| % sobre els ingressos | 9,83% |

3.5.3 Endeutament

| Endeutament | |
|---|----------------|
| Deute a llarg termini | 49.972 |
| Deute a curt termini | 189.526 |
| Deute total a 31/12/2023 | 239.498 |
| Noves operacions (+) | 0 |
| Amortització (-) | 189.526 |
| Deute total previst a 31/12/2024 | 49.972 |
| % deute viu sobre ingressos | 2,10% |

3.6 Estat de previsió de moviment i situació del deute

En relació a l'estat de previsió de moviments i situació del deute que, d'acord amb l'article 166.1.d) del Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, cal unir com a annex al pressupost general, les operacions de crèdit o d'endeutament contractades i pendents de reemborsar al principi de l'exercici de MP PORT DE ROSES, SA, així com les noves operacions que es preveu contractar al llarg de 2022, són les següents:

| Entitat | Import inicial | Inici | Final | Tipus interès | Pendent previst a 31/12/23 | Pendent previst a 31/12/24 |
|--------------|----------------|----------|----------|---------------|----------------------------|----------------------------|
| La Caixa | 3.300.000,00 | 06/04/05 | 31/03/25 | Euribor+0,45 | 239.497,72 | 49.971,35 |
| TOTAL | | | | | 239.497,72 | 49.971,35 |

(*) Degut a que l'operació prevista pel 2023 d'un import de 82.158 € no s'ha realitzat s'ajusta el deute previst a 31/12/2023.

Deute a llarg termini / Deute a curt termini

Endeutament

| | |
|---|----------------|
| Deute a llarg termini | 49.971 |
| Deute a curt termini | 189.527 |
| Deute total a 31/12/2023 | 239.498 |
| Noves operacions (+) | 0 |
| Amortització (-) | 189.526 |
| Deute total previst a 31/12/2024 | 49.971 |
| % deute viu sobre ingressos | 2,07% |

Avals

No n'hi ha.

Previsió de càrrega financera

La previsió de càrrega financera és de 8.000 € en l'exercici 2024.

Deute viu i previsió de venciment del deute en el primer trimestre de 2024

| | Deute viu a 31/12/2023 | Venciment Gener 2024 | Venciment Febrer 2024 | Venciment Març 2024 |
|-----------------------------------|------------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|
| Operacions amb entitats de crèdit | 239.497,72 | 0,00 | 0,00 | 47.732.33 |

Perfil de venciment del deute en els propers 10 anys

| | Deute viu a 31/12/2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 |
|-----------------------------------|------------------------|-----------|------|------|------|------|------|------|------|
| Operacions amb entitats de crèdit | 49.971,35 | 49.971,35 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

3.7 Quadre de tarifes

| QUOTA CUP ANY 2024 (IVA exclòs) | | |
|---|--|--|
| ☉ AMARRATGES | | Increment de preus: 3,5% |
| Despeses de manteniment anuals a compte: | | |
| Amarratge | Quota | |
| 6 x 2,50 | 650,08 | |
| 7 x 2,75 | 834,54 | |
| 8 x 3,00 | 1.039,82 | |
| 10 x 3,50 | 1.517,34 | |
| 12 x 4,50 | 2.338,49 | |
| 14 x 5,00 | 2.383,12 | (*) |
| 16 x 5,50 | 2.996,00 | (*) |
| 18 x 6,00 | 3.677,33 | (*) |
| 20 x 6,50 | 4.425,58 | (*) |
| 25 x 7,50 | 6.381,77 | (*) |
| 30 x 8,50 | 8.680,09 | (*) |
| 35 x 9,00 | 10.722,55 | (*) |
| (*) A partir de 14 metres, el consum d'aigua i d'electricitat es factura a banda. | | |
| Consums embarcacions d'usuaris CUP | | |
| Consum elèctric: | Potència €/Kw/any | Consum €/kWh |
| | 29,26 | 0,288 ¹ |
| Consum d'aigua: | Mínim €/any | Consum €/m³ |
| | 15,68 | 2,614 |
| ☉ LOCALS | | |
| Quota x m2 | 28,22 | (No inclou el consum d'aigua dels restaurants) |
| Consum d'aigua: (restaurants) | Mínim €/any | Consum €/m³ |
| | 15,68 | 2,614 |
| ☉ BENZINERA | | |
| 10% dels ingressos obtinguts per aplicació del percentatge sobre volum de (No inclou el consum elèctric i d'aigua) | | |
| Consum elèctric: | Potència €/any | Consum €/kWh |
| | 99,78 | 0,288 ¹ |
| Consum d'aigua: | Mínim €/any | Consum €/m³ |
| | 15,68 | 2,614 |
| ☉ ALTRES | | |
| * Borsa de lloguer: | 20% | (comissió Port de Roses) |
| * Tarifa per desp. gestió cessions a tercers: | 66,94 € | |
| * Cànon ocupació terrasses (restaurants): | 34,96 €/m2 | |
| * Tarifa impagament de quota, preu o tarifa: | 33,06 € + despeses externes (banc, correu,...) | |
| * Despeses gestió Taxa T0 : | 30,00 € (taxa bonificada port base) | |
| * Despeses gestió rebut no domiciliat: | 20,00 € | |
| * Bonificació quotes gestió ambiental: | 3% | |
| * Suplement eslora 12 a 14 metres | 1.025,87 € | |
| * Suplement eslora de 14 a 16 metres | 1.139,83 € | |
| ¹ La tarifes dels consums elèctrics poden variar en funció de l'evolució dels costos. | | |

P O R T **R** O S E S

| | | | | | | | | |
|--|--|--|--|-----------------------------|--|------|---|--|
| (IVA exclòs) | | | | | | | | |
| TARIFES LLOGUER AMARRADORS 2024 | | | | Increment de preus lloguer: | | 3,5% | | |
| | | | | Increment de preus pàrking: | | 4,0% | | |
| | | | | Increment de preus altres: | | 3,5% | + | |

| Preus sense IVA (*) | | | | | | | | |
|----------------------------|--------------------------------|----------|-----------------------------|----------|-----------------------------|----------|--|---------------|
| Eslora | TEMPORADA ALTA Juliol-Agost | | TEMPORADA MITJA Juny-Set | | TEMPORADA BAIXA Oct-Maig | | FORFAIT HIVERN (Min. 3 mesos) Oct-Maig | FORFAIT ANUAL |
| | (C/dia) | (C/mes) | (C/dia) | (C/mes) | (C/dia) | (C/mes) | (C/mes) | (C/any) |
| Fins a 5,99 m. | 32,73 | 806,61 | 16,28 | 399,26 | 10,41 | 195,62 | | 3.060,50 |
| De 6,00 a 6,99 m. | 41,07 | 995,45 | 19,92 | 480,66 | 11,49 | 236,03 | | 3.449,17 |
| De 7,00 a 7,99 m. | 46,78 | 1.121,74 | 23,14 | 561,74 | 12,40 | 268,10 | | 3.847,77 |
| De 8,00 a 8,99 m. | 51,32 | 1.285,79 | 27,02 | 651,49 | 14,71 | 319,67 | | 4.497,27 |
| De 9,00 a 9,99 m. | 52,89 | 1.380,17 | 29,26 | 705,37 | 16,28 | 350,99 | | 4.703,97 |
| De 10,00 a 10,99 m. | 61,24 | 1.538,68 | 33,14 | 795,95 | 18,93 | 414,38 | | 5.323,88 |
| De 11,00 a 11,99 m. | 66,20 | 1.613,06 | 35,04 | 842,56 | 20,83 | 454,38 | | 5.373,14 |
| De 12,00 a 12,99 m. | 74,79 | 1.797,60 | 38,51 | 933,97 | 22,73 | 497,19 | | 6.401,40 |
| De 13,00 a 13,99 m. | 79,34 | 1.884,05 | 39,92 | 973,64 | 23,55 | 511,82 | 20% descompte sobre preu mes | 6.701,65 |
| De 14,00 a 14,99 m. | 86,20 | 2.134,38 | 44,38 | 1.091,16 | 26,94 | 594,79 | | 7.351,07 |
| De 15,00 a 15,99 m. | 88,35 | 2.268,26 | 46,28 | 1.148,43 | 28,84 | 644,21 | | 7.641,40 |
| De 16,00 a 16,99 m. | 98,51 | 2.594,55 | 51,49 | 1.270,99 | 32,64 | 728,10 | | 8.453,22 |
| De 17,00 a 17,99 m. | 103,31 | 2.778,84 | 53,64 | 1.323,06 | 34,55 | 770,66 | | 8.650,00 |
| De 18,00 a 18,99 m. | 121,16 | 3.080,25 | 64,21 | 1.482,81 | 38,43 | 870,17 | | 9.663,64 |
| De 19,00 a 19,99 m. | 132,40 | 3.213,55 | 71,24 | 1.560,25 | 40,41 | 920,25 | | 9.747,27 |
| De 20,00 a 21,99 m. | 161,74 | 3.726,61 | 86,28 | 1.928,76 | 54,30 | 1.266,36 | | 11.513,64 |
| De 22,00 a 24,99 m. | 179,75 | 3.979,67 | 95,37 | 2.162,23 | 64,55 | 1.524,46 | | 13.088,18 |
| De 25,00 a 29,99 m. | 252,23 | 4.644,55 | 124,96 | 2.492,89 | 92,07 | 1.754,30 | | 15.154,79 |
| De 30,00 a 34,99 m. | 340,17 | 5.903,06 | 181,07 | 3.103,47 | 126,69 | 2.105,12 | | 18.205,37 |
| De 35,00 a 39,99 m. | 432,48 | 6.986,94 | 229,75 | 3.612,23 | 160,99 | 2.656,53 | | 23.125,79 |
| De 40,00 a 45,00 m. | 534,96 | 8.739,75 | 283,97 | 4.527,93 | 199,34 | 3.157,77 | | 28.046,03 |

Tarifa 1/2 dia: 50% de la tarifa dia

Preu setmanal TA i TM mes/4

Catamarans: Preu x 1,5

(*) A partir de 14 metres, el consum d'aigua i d'electricitat es facturarà a part.

| | | |
|------------------|---------------------|--------------------|
| Consum elèctric: | Lloguers port i 3rs | |
| | Consum €/kWh | 0,350 ¹ |

| | | |
|---------------|---------------------|-------|
| Consum aigua: | Lloguers port i 3rs | |
| | Consum €/m3 | 4,303 |

| Pàrking: | Abonaments | | | | |
|----------|--------------------|----------|--------------------------|----------|------------------------------------|
| | Pàrquing per hores | | Usuari CUP / Lloguers PR | | |
| | Hora | Màx. Dia | Dia | Mes | Temporada 1/4 a 31/10 |
| | 2,15 € | 21,49 € | 10,74 € | 78,43 € | 156,86 € |
| | | | | | Soci GEN |
| | | | Dia | Mes | Temporada 1/4 a 31/10 |
| | | | N.D. | 117,64 € | 235,29 € |
| | | | | | Altres (externs, cessions 3rs,...) |
| | | | Dia | Mes | Temporada 1/4 a 31/10 |
| | | | N.D. | 156,86 € | 313,72 € |

Serveis de marineria: (desfer enganxades a les hèlixs, tallar i refer entolladures, guies i caps)

| CUP | |
|----------------|----------------------|
| Especialista*: | 51,65 €/hora |
| Mariner*: | 30,83 €/hora |
| Material: | 1,5 per preu de cost |

| No CUP | |
|--------------------|----------------------|
| Especialista*: | 77,19 €/hora |
| Mariner*: | 48,93 €/hora |
| Material: | 1,5 per preu de cost |
| Remolcatge** | 123,97 |
| Remolcatge urgent* | 185,95 |

* Treballs urgents: Recàrrec del 50%.

** Només es fa remolcatge dins dels ports esportiu i pesquer.

¹ La tarifes dels consums elèctrics poden variar en funció de l'evolució dels costos.

| TARIFES FONDEIG EN BOIES 2024 (ROSES) | | | | | | | | | |
|---|----------------|-----------|----------|-----------------|-----------|---------|----------------|-----------|---------|
| IVA inclòs | JULIOL/AGOST** | | | JUNY/SETEMBRE** | | | MAIG/OCTUBRE** | | |
| | mig dia | dia o nit | setmana* | mig dia | dia o nit | setmana | mig dia | dia o nit | setmana |
| Fins 5,99 metres | 15,50 | 28,50 | 149,00 | 8,00 | 14,50 | 73,50 | 5,50 | 9,00 | 44,00 |
| De 6,00 a 9,99 m | 19,00 | 33,00 | 195,50 | 8,50 | 15,50 | 95,00 | 6,50 | 10,00 | 58,00 |
| De 10,00 a 14,99 m | 30,00 | 52,50 | 310,50 | 13,00 | 24,00 | 134,50 | 9,00 | 15,50 | 84,00 |
| > de 15,00 m | 41,50 | 74,50 | 419,50 | 18,00 | 36,00 | 177,50 | 11,50 | 19,00 | 110,50 |
| * Només a platges urtbanes (Canyelles, Bonifaci i Almadrava) | | | | | | | | | |
| ** Descompte 20% a les embarcacions d'usuaris CUP amb base al port esportiu de Roses. | | | | | | | | | |
| | IVA inclòs | ESLORA | | | | | | | |
| | | < 10 m | > 10 m | | | | | | |
| | Preu/hora bany | 5,00 € | 10,00 € | | | | | | |
| TARIFES FONDEIG EN BOIES 2024 (ROSES) | | | | | | | | | |
| IVA exclòs | JULIOL/AGOST | | | JUNY/SETEMBRE | | | MAIG/OCTUBRE | | |
| | mig dia | dia o nit | setmana* | mig dia | dia o nit | setmana | mig dia | dia o nit | setmana |
| Fins 5,99 metres | 12,81 | 23,55 | 123,14 | 6,61 | 11,98 | 60,74 | 4,55 | 7,44 | 36,36 |
| De 6,00 a 9,99 m | 15,70 | 27,27 | 161,57 | 7,02 | 12,81 | 78,51 | 5,37 | 8,26 | 47,93 |
| De 10,00 a 14,99 m | 24,79 | 43,39 | 256,61 | 10,74 | 19,83 | 111,16 | 7,44 | 12,81 | 69,42 |
| > de 15,00 m | 34,30 | 61,57 | 346,69 | 14,88 | 29,75 | 146,69 | 9,50 | 15,70 | 91,32 |
| * Només a platges urtbanes (Canyelles, Bonifaci i Almadrava) | | | | | | | | | |
| INCREMENTS TARIFES FONDEIG EN BOIES 2024/2023 (ROSES) | | | | | | | | | |
| | JULIOL/AGOST | | | JUNY/SETEMBRE | | | MAIG/OCTUBRE | | |
| | mig dia | dia o nit | setmana* | mig dia | dia o nit | setmana | mig dia | dia o nit | setmana |
| Fins 5,99 metres | 30,00% | 30,00% | 30,00% | 30,00% | 30,00% | 30,00% | 20,00% | 20,00% | 20,00% |
| De 6,00 a 9,99 m | 30,00% | 30,00% | 30,00% | 30,00% | 30,00% | 30,00% | 20,00% | 20,00% | 20,00% |
| De 10,00 a 14,99 m | 50,00% | 50,00% | 50,00% | 30,00% | 30,00% | 30,00% | 20,00% | 20,00% | 20,00% |
| > de 15,00 m | 50,00% | 50,00% | 50,00% | 30,00% | 30,00% | 30,00% | 20,00% | 20,00% | 20,00% |
| * Només a platges urtbanes (Canyelles, Bonifaci i Almadrava) | | | | | | | | | |

3.8. Condicions reguladores

PART I - CONDICIONS GENERALS

Article 1. Objecte

D'acord amb l'article 85.2 de la Llei 7/1985, el Ple de l'Ajuntament de Roses va acordar la prestació en forma de gestió directa de diferents serveis municipals mitjançant la empresa municipal MP Port de Roses, SA, com a mitjà propi i servei tècnic de l'Ajuntament de Roses.

Aquestes condicions regulen la forma de prestació de l'encàrrec de gestió, que es durà a terme de conformitat amb les prescripcions tècniques fixades a l'annex.

Article 2. Termini de vigència

Aquest encàrrec de gestió tindrà la mateixa vigència que el pressupost municipal i la seva possible pròrroga, si procedeix.

Article 3. Àmbit dels servei encarregats

L'àmbit de prestació del servei serà el que s'especifiqui en les prescripcions tècniques establertes a l'annex.

MP Port de Roses, SA es subroga en la posició de l'Ajuntament en relació a la prestació del servei i realitzarà totes les tasques que siguin necessàries per a la seva correcta prestació i dins l'àmbit del servei establert en les condicions particulars de cada servei.

Les tasques descrites en aquest encàrrec de gestió no seran realitzades per l'organització indiferenciada de l'Ajuntament.

Article 4. Organització del servei

MP Port de Roses, SA s'organitzarà de la manera següent:

- a) Disposarà d'una organització tècnica, econòmica, de mitjans materials i de personal per a la correcta prestació del servei. Tot el personal adscrit al servei estarà al seu càrrec. Totes les despeses de manteniment de l'immobilitzat i altres equipaments necessàries per a la prestació del servei seran a càrrec de l'empresa. Si s'hagués de substituir algun d'aquests equipaments durant la vigència d'aquestes condicions, es farà per un de nou i similar a càrrec de l'empresa, que n'assumirà totes les despeses de manteniment i amortització.
- b) Disposarà d'una oficina oberta al públic segons les necessitats del servei.
- c) Gestionarà, dirigirà, reglamentarà i organitzarà internament el servei amb plena autonomia i dintre del seu organigrama general.
- d) Complirà amb els seus treballadors les disposicions de la legislació laboral i de seguretat i salut en el treball, adoptant les mesures de protecció individuals i col·lectives que siguin necessàries. El personal dels serveis anirà degudament uniformat d'acord amb les seves ocupacions.
- e) Complirà tota la normativa sectorial que els hi afecti en relació amb els serveis gestionats.
- f) Serà responsable dels danys causats a tercers com a conseqüència de les tasques que desenvolupa.

L'organització detallada en el pressupost anual es considera adequada i suficient per a la prestació dels diferents serveis d'acord amb les condicions establertes en aquest encàrrec de gestió.

Article 5. Control, coordinació, direcció i vigilància del servei

L'Ajuntament controlarà, coordinarà, dirigirà i vigilarà el servei com a titular d'aquest a través dels òrgans competents segons el seu règim d'organització. El seguiment tècnic és realitzarà a través de l'Àrea d'Infraestructures i Serveis Públics.

Per millorar la coordinació entre les parts i vetllar que s'assoleixin els objectius i directrius establertes es pot constituir un comitè de seguiment format per tres persones designades per cada part.

MP Port de Roses, SA pot presentar a l'Ajuntament propostes de normatives o reglaments tècnics que conduixin a la normalització d'elements i procediments d'execució.

Article 6. Finançament

Pel desenvolupament de totes les tasques descrites en aquest encàrrec de gestió, MP Port de Roses, SA percebrà l'aportació econòmica que figura en les prescripcions tècniques establertes.

Les aportacions econòmiques s'han calculat amb les previsions dels costos reals i totals, tant directes com indirectes d'estructura, de la seva realització.

Article 7. Subcontractació

La subcontractació només serà admesa si es contempla expressament aquesta possibilitat en el document de prescripcions tècniques de l'encàrrec en concret, amb exigència d'autorització expressa de l'encomanant prèvia notificació, i limitada a prestacions accessòries a l'objecte principal de l'encàrrec.

La retribució de las prestacions que siguin objecte de subcontractació haurà de ser fixada tenint en compte el cost real del contracte portat a terme per l'ens instrumental, sense perjudici de la inclusió de les despeses de tramitació i gestió de la subcontractació, que haurien d'estar específicament tarifades. Els òrgans encomanants hauran de verificar que la subcontractació s'ha portat a terme de conformitat amb allò prescrit.

La quantia de les prestacions parcials que el mitjà propi contracti amb tercers no excedirà del 50 % de la quantia de l'encàrrec inicial i les seves modificacions, amb les excepcions previstes a l'article 32.7 de la LCSP.

Article 8. Interpretació

La interpretació de les condicions establertes en aquest encàrrec de gestió correspon a la Junta de Govern Local, previ els informes municipals que correspongui.

Article 9. Revocació d'actes administratius

Queden revocats a l'entrada en vigor d'aquest encàrrec de gestió tots els actes administratius adoptats amb anterioritat per qualsevol òrgan municipal relatiu a les condicions de la prestació del servei que afectessin a MP Port de Roses, SA.

ANNEX. PRESCRIPCIONS TÈCNIQUES

A) Port esportiu

La gestió del port esportiu de Roses està regulada per:

- a) L'acord del Ple de l'Ajuntament de Roses de data 16 de juliol de 2001 pel que s'autoritza, faculta i encarrega a la societat municipal la realització de la gestió directa de les activitats i serveis que comprèn la concessió per a la construcció i explotació del port esportiu de Roses.
- b) El Plec de Condicions i Prescripcions que regeixen la Concessió Administrativa per a la construcció i explotació del port esportiu de Roses, aprovat per acord del Ple de l'Ajuntament de Roses de data 2 de maig de 2001 i en la sessió del Govern de la Generalitat de Catalunya de data 29 de maig de 2001.
- c) El Reglament d'Explotació i Policia del port esportiu de Roses, aprovat per la Direcció General de Ports i Transports de la Generalitat de Catalunya en data 2 de novembre de 2004.
- d) La normativa vigent i, especialment, la Llei 10/2019, de 23 de desembre, de Ports i Transports en Aigües Marítimes i Continentals.
- e) MP Port de Roses, SA gestionarà el port esportiu durant el període concessionat repercutint sobre els usuaris els costos d'explotació a través de les tarifes vigents en cada moment.
- f) S'estableix un cànon anual a favor de l'Ajuntament de Roses d'un 6% sobre els ingressos derivats de les estades de transeünts. Aquest cànon es liquidarà durant el primer trimestre de l'any en relació als ingressos obtinguts l'any anterior i es regularitzarà el següent exercici a la vista dels ingressos realment obtinguts.
- g) Als efectes d'allò previst per l'article 63 de la llei reguladora de les hisendes locals, MP Port de Roses, SA és subjecte passiu de l'impost sobre béns immobles (IBI).

B) Servei de neteja de residus flotants del litoral

Article 1. Objecte

MP Port de Roses, SA realitzarà totes les tasques que siguin necessàries per la neteja de residus flotants del litoral de Roses.

S'entén per litoral de Roses el conjunt de platges i cales urbanes del municipi: Canyelles Grosses, Canyelles Petites, Bonifaci, Palangrers, La Punta, La Nova o de Roses, El Rastrell, Salatar i Santa Margarita, així com el tram de costa que hi hagi entre elles.

El servei s'entén dins l'àmbit de la franja marina compresa des de la línia abalisada com a zona de banyistes en cada platja o cala, fins a una distància màxima de 200 metres des de la riba de la platja. En cas que la línia abalisada de banyistes es trobi a 200 metres de la riba, aquesta franja s'entendrà, des d'aquesta línia, amb una amplada de 50 metres.

No obstant, a criteri del patró de l'embarcació, en cas de detectar la presència de sòlids flotants, aquesta podrà entrar puntualment dins de la zona de banyistes, sempre i quan no hi hagi cap persona pròxima en un radi de 20 metres de la zona d'actuació.

Aquesta franja marina d'actuació s'entén amb independència de la presència de fondejos d'embarcacions de lleure dins de la mateixa.

Article 2. Característiques de l'encàrrec

Les tasques són les següents:

2.1. En relació a la neteja:

1. El control i la vigilància de l'estat dels residus flotants en el litoral de Roses.
2. La neteja de residus flotants del litoral de Roses, amb una embarcació apropiada, en el període comprès entre el 15 de juny fins al 15 de setembre, ambdós inclosos, els dimarts, dimecres, dijous, divendres i dissabtes, amb festius intersetmanals inclosos, i amb horari de 9h a 14h.
Les rutes de recollida aniran a criteri del patró de l'embarcació de forma preferentment alternativa en direcció est/oest des del punt de sortida de l'embarcació.
3. La separació i el pesatge diferenciat per cada tipologia de residu recollit i el seu transport i disposició en el contenidor corresponent, per a la seva posterior valorització.
4. L'atenció i la resposta urgent i en el menor temps possible dels avisos, provinents de representants de l'Ajuntament, relatius a incidències de residus flotants, en qualsevol hora entre les 8h i les 20h i en qualsevol dia de la setmana, comprès en el període del 15 de juny a 15 de setembre, ambdós inclosos.
5. L'actuació en situacions d'emergència per vessaments d'hidrocarburs al mar.

2.2. En relació a la cartografia:

Facilitar regularment a l'Ajuntament la informació necessària per a mantenir actualitzades les rutes del servei sobre la cartografia.

2.3. En relació al control tècnic:

1. El control del compliment en tot el servei de les disposicions, la verificació de les quals correspongui a l'Ajuntament.
2. Els incompliments es notificaran per escrit als serveis municipals que determini l'Ajuntament.
3. La realització dels informes sol·licitats per l'Ajuntament.
4. La realització de les proves i assaigs sol·licitats per l'Ajuntament.

Article 3. Pressupost

L'aportació anual que percebrà MP Port de Roses, SA pel desenvolupament de totes les tasques descrites en aquest encàrrec de gestió és de 21.000,00 €, IVA inclòs.

P O R T R O S E S

Aquesta aportació s'abonarà de cop, en un única factura, que vindrà acompanyada del detall dels treballs realitzats i que emetrà MP Port de Roses, SA un cop finalitzats els treballs encomanats.

El preu s'ha calculat amb les previsions dels costos reals i totals, tant directes com indirectes d'estructura, de la seva realització.

C) Fondejos en algunes platges i cales del municipi

Article 1. Objecte

MP Port de Roses, SA realitzarà totes les tasques que siguin necessàries per a la gestió integral dels camps de boies de fondeig d'embarcacions de lleure en les platges i cales del municipi que disposin de zones de regulació de fondejos, segons el Pla d'Usos de Temporada (2022-2026) aprovat per l'Ajuntament.

Aquest servei respon a la gestió de l'autorització de temporada atorgada per la Generalitat de Catalunya, Departament de Territori i Sostenibilitat, a l'Ajuntament de Roses, per a l'ocupació de l'espai marítim amb boies de fondeig d'embarcacions de lleure.

En aquest sentit, els tràmits necessaris per a l'autorització de temporada es porten a terme per part de l'Ajuntament, si bé el cànon derivat de l'autorització es repercutirà a Port de Roses.

L'àmbit de prestació del servei comprèn totes les platges i cales del municipi que disposin de zones regulades de fondeig, segons el Pla d'Usos de Temporada (2022-2026).

Aquestes platges són Jòncols, Pelosa-Calitjàs, Montjoi, Canyelles Grosses (Almadrava), Canyelles Petites i Bonifaci.

La zonificació dels camps de boies de fondeig serà, per a cada platja o cala, la que s'aprovi en els plànols del Pla d'Usos de Temporada (2022-2026).

La gestió integral dels camps de boies de fondeig comprèn:

- a) Col·locació, manteniment i retirada a final de temporada dels conjunts d'amarratge, així com el seu emmagatzematge.
- b) Lloguer de boies i control del seu ús correcte.
- c) Servei de barqueig a les platges de Canyelles, Bonifaci i Almadrava.

Article 2. Característiques de l'encàrrec

Les tasques són les següents:

2.1. En relació al nombre de boies a instal·lar i característiques:

1. El número màxim de boies a instal·lar en cada platja i cala serà el que s'aprovi en el Pla d'Usos de Temporada (2022-2026).

(* Les boies estaran identificades amb un codi d'una lletra i 2 números.

La posició GPS de cada fondeig es troba especificada al Pla d'Usos de Temporada PUT aprovat per a les temporades 2022-2026. Qualsevol variació d'aquesta posició haurà de ser prèviament justificada i consensuada amb els serveis tècnics municipals i recollida en una memòria específica, que s'entregarà a final de cada temporada, la qual tindrà la següent informació mínima:

- Numeració correlativa a la que figura al PUT.
- Posició GPS per a cada ancoratge instal·lat diferent del que fixi el PUT.
- Tipus de fondeig (ecològic/mort formigó) i característiques (pes, dimensions,...).
- Tipus de fons sobre el que s'assenta.
- Observacions (si s'escau).

Pel que fa als embarcadors flotants desmuntables auxiliars del servei de barqueig de cada camp de boies, s'instal·laran d'acord amb les determinacions del Pla d'Usos i Serveis de Temporada, així com les resolucions que emeti la Capitania Marítima de Palamós i la Generalitat de Catalunya. Presentaran en tot moment un estat de conservació, estètic i d'utilització adequat, fabricats amb materials adequats i de bona qualitat.

- Les boies de fondeig d'embarcacions seran de colors i formes no susceptibles d'ésser confoses amb cap de les boies i balises especificades al Reglament del sistema d'abalisament marítim de l'Associació Internacional de Senyalització Marítima.
- Les boies de fondeig d'embarcacions seran de color taronja o similar, totes del mateix color amb l'objectiu de que siguin fàcilment diferenciables de la resta de boies d'abalisament i aniran marcades amb la numeració que li correspongui seguint el Pla d'Usos de manera clara i visible. Estarà format per una boia flexible amb ferrament i giratori en acer galvanitzat nervis de reforç per donar-li major

P O R T R O S E S

resistència. Anirà plena de poliuretà, serà de cèl·lula tancada de 45kg/m³ i tindrà un diàmetre no inferior a 400 mm.

- Les boies de delimitació dels camps, seran de color groc, boia de 600 mm semiesfèrica i rígida. Estarà fabricada amb polietilè, serà estanca i insubmergible.
- Totes les línies de fondeig incorporaran el boierí amb un diàmetre mínim de 300 mm, necessari per a evitar el fregament de les cadenes o caps en els fons de fanerògames.

2.2. En relació al nombre de boies per a passants (lloguer horari):

Es fixa un percentatge del 20% com a dotació mínima de boies destinada al lloguer horari per a passants (en modalitat de jornada completa o mitja-jornada) i en relació amb el nombre de fondejos instal·lats en cada moment.

2.3. En relació a la protecció mediambiental:

Les fanerògames marines són plantes que formen un ecosistema únic al litoral de la costa catalana. L'espècie més comú, la posidònia (*Posidonia oceanica*), està inclosa a la Directiva 92/43/CEE relativa a la conservació d'hàbitats naturals i de fauna i flora silvestre, que constitueix el marc legal comunitari per a la seva conservació. Per altra banda, el Reial Decret 139/2011 de 4 de febrer, incorpora la posidònia i altres fanerògames marines dins del Llistat d'Espècies Silvestres en Règim de Protecció Especial. Aquest fet fa que calguin criteris de sostenibilitat per a la seva protecció.

Per tal de protegir el medi ambient, caldrà vetllar pel següent:

1. Totes les cadenes i sistemes de subjecció disposaran de boies intermèdies que n'evitin l'arrossegament pel fons marí.
2. Els sistemes d'ancoratge hauran de ser a base d'ancoratges de baix impacte ecològic, tipus tirabuixó o similar. Només es podran instal·lar nous pesos morts de formigó o equivalent quan l'ancoratge previst segons el Pla d'Usos estigui situat sobre fons sorrenc lliure de fanerògames i sempre que es trobi a una distància superior a 1,5 m de praderia de posidònia (encara que es tractés de claps de posidònia).

2.4. En relació al servei de barqueig:

El servei de barqueig es prestarà en horari diürn entre les 11'15h i les 17h.

Totes les embarcacions destinades al servei hauran de disposar de les garanties, dels certificats i dels permisos necessaris atorgats per Capitania Marítima, haver passat les revisions periòdiques que corresponguin i disposar de la pòlissa d'assegurances vigent que correspongui. El personal haurà de tenir les acreditacions exigides per la normativa sectorial.

2.5. En relació al manteniment de les instal·lacions:

Es realitzaran les inspeccions preventives i el manteniment de les boies de fondeig amb una periodicitat mínima setmanal, comprovant el correcte estat del global del tren de fondeig. D'aquestes inspeccions preventives i de manteniment, n'haurà d'omplir els registres corresponents que s'hauran d'entregar a l'Ajuntament al final de temporada.

2.6. En relació a les campanyes de divulgació:

1. Es realitzarà la màxima difusió, a través de tots els mitjans possibles, de l'oferta pública de boies per a fondeig.
2. Aquesta divulgació es durà a terme de la següent forma:
Díptic informatiu que es distribuirà a través de correu a totes les persones que s'han interessat en el Pla de Fondejos i que consten a les bases de dades i també a tots els cessionaris de drets d'ús preferent del port esportiu de Roses. En general, aquest mailing s'adreçarà a totes les persones ja censades durant la temporada anterior. El díptic informatiu també es distribuirà a través de les oficines de Port de Roses, Oficina de Turisme i Ajuntament de Roses.

2.7. En relació al cens de boies atorgades:

P O R T R O S E S

1. MP Port de Roses, SA gestionarà un arxiu informàtic on hi constaran les següents dades i en què s'hi inscriurà a totes les persones autoritzades en relació a les boies de temporada (o fracció):
 - a. Nom i cognoms.
 - b. Adreça del domicili de primera i de segona residència (en cas que resideixi a una altra localitat, nacional o estrangera).
 - c. NIF o número de passaport.
 - d. Característiques de l'embarcació de la seva propietat (nom, matrícula, bandera, eslora, marca, model i color del casc).
 - e. Període en el qual tindrà la boia ocupada.
 - f. Camp de boies i número de boia, segons PUT.
 - g. Còpia de la pòlissa d'assegurança de l'embarcació.
2. La gestió d'aquest arxiu informàtic, sense perjudici de les demés disposicions jurídiques recollides en la Llei 15/1999, de 13 de desembre, sobre protecció de les dades de caràcter personal, complirà amb les següents característiques:
 - La propietat d'aquest arxiu és de l'Ajuntament de Roses, en quant és el titular de l'autorització que atorga la Direcció General Ports, Aeroports i Costes del Departament de Política Territorial i Obres Públiques de la Generalitat de Catalunya.
 - La gestió de l'arxiu informàtic i el seu contingut seran atorgats i delegats per acord de la Junta de Govern Local de l'Ajuntament a favor de MP Port de Roses, SA en les condicions que s'estableixen en l'article 12è de la Llei 15/1999, de 13 de desembre.
 - MP Port de Roses, SA haurà de complir amb les exigències de la normativa sobre protecció de dades de caràcter personal. Estarà obligat al compliment de la Llei Orgànica 15/1999, de 13 de desembre, de Protecció de Dades de Caràcter Personal i, molt especialment, a allò que preceptuen els seus articles 12 (accés a dades per compte de tercers) i 10 (secret professional). Informarà al seu personal de les obligacions que se'n deriven. Igualment li seran d'aplicació les disposicions de desenvolupament de la citada Llei que es trobin en vigor a l'adjudicació d'aquest contracte o que puguin estar-hi durant la seva vigència i especialment les del Reglament de Mesures de Seguretat (Reial Decret 994/1999, d'11 de juny).
 - MP Port de Roses, SA, el seu personal i col·laboradors externs guardaran secret professional sobre les informacions, documents i assumptes als quals tinguin accés o coneguin durant la vigència del contracte. Estaran obligats a no fer-los públics ni comunicar-los a tercers excepte en els casos estrictament necessaris per al compliment de les seves obligacions contractuals. L'obligació de secret subsistirà un cop finalitzada la relació contractual.
 - Un cop acabat el període d'autorització de fondejos, MP Port de Roses, SA haurà de trametre el contingut de l'arxiu en format digital, així com tota la documentació que hi faci referència, a l'Ajuntament de Roses, per al seu arxiu.
 - Les dades recollides en aquest arxiu informàtic no podran ser utilitzades per part de MP Port de Roses, SA per cap altra finalitat que no sigui la de l'objecte d'aquestes autoritzacions i sempre sota el consentiment de l'Ajuntament de Roses.
 - MP Port de Roses, SA no podrà comunicar el contingut de les dades recollides en aquest arxiu informàtic. Qualsevol comunicació de dades a tercers, segons allò que disposa l'article 11 de la Llei 15/1999, de 13 de desembre, serà efectuada exclusivament pel responsable del seu tractament, l'Ajuntament de Roses.
 - En virtut de l'article 9è de la Llei 15/1999, de 13 de desembre, l'empresa MP Port de Roses, SA nomenarà una persona o, com a màxim, dues persones responsables de l'arxiu informàtic, els noms de les quals seran comunicats a l'Ajuntament i que seran les úniques persones amb accés a aquest arxiu.

- L'accés a aquest arxiu informàtic es farà a través d'una clau, que serà canviada amb periodicitat mensual.
- MP Port de Roses, SA haurà de garantir que els documents en paper amb informació de l'esmentat fitxer siguin tractats amb les mesures de seguretat adients per garantir la reserva de les dades de caràcter personal.
- MP Port de Roses, SA respondrà davant l'Ajuntament de Roses, davant l'Agència de Protecció de Dades i davant els tribunals de l'incompliment d'aquestes obligacions.

2.8. En relació a l'adhesiu identificatiu:

1. Cada boia tindrà un distintiu de dimensions mínimes 17 x 17 cms. que contindrà la següent informació:
 - Any **2024**.
 - Logotip de l'Ajuntament de Roses i de Port de Roses.
 - Codi identificatiu, que constarà d'una lletra i dues xifres.

La lletra correspondrà a la inicial de la cala o platja per on es disposi la boia i la xifra serà un valor entre el 1 i el número màxim de boies que pertoqui a cada platja o cala, segons la taula de l'apartat 2.1.
 - També contindrà el text: ' Informació Port de Roses Tel. 972.154.412 '.
2. L'adhesiu haurà de ser de color fluorescent a fi d'identificar-les fàcilment.
3. Aquest adhesiu haurà de ser resistent a les condicions de la intempèrie (sol, salnitre,...)

2.9. En relació a la documentació a lliurar a l'interessat:

En el moment de lliurament de l'adhesiu identificatiu, Port de Roses farà signar original i lliurarà còpia a cada persona del document d'utilització en el format aprovat per l'Ajuntament de Roses.

Article 3. Pressupost.

MP Port de Roses, SA gestionarà aquest servei durant el període establert repercutint sobre els usuaris els costos d'explotació a través de les tarifes aprovades en cada moment.

3. Informe tècnic favorable del responsable de comptabilitat de la societat

Fonaments de dret:

- Article 172 del Reial Decret 2568/1986, de 28 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament d'Organització, Funcionament i Règim Jurídic de les Entitats Locals.
- Reial Decret 1514/2007, de 16 de novembre, pel qual s'aprova el Pla General de Comptabilitat.

Informe:

Aquest pressupost compleix els objectius d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera.

El gerent informa favorablement del contingut d'aquest pressupost i de la proposta d'aprovació pel consell d'administració de la Societat que consta que consta a l'expedient

Roses, a la data de la signatura electrònica