

Intervenció



INFORMACIÓ A DONAR COMPTE AL PLE SOBRE L'EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA CORRESPONENT AL SEGON TRIMESTRE DE L'EXERCICI

1. NORMATIVA APLICABLE:

L'article 207 del RDL 2/2004, de 5 de març, del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

Les regles 9 h), 52 i 53 de la instrucció del model normal de comptabilitat local, aprovada per l'Ordre HAP/1781/2013 de 20 de setembre.

L'article 15 de les Bases d'Execució del pressupost per a l'exercici 2017.

2. CONTINGUT:

2.1 Entitats subjectes a pressupost limitatiu:

Corresponen a l'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet i el seu organisme autònom, Patronat Municipal de la Música, d'acord amb el que s'estableix a les regles 52 i 53 de la instrucció del model normal de comptabilitat local, aprovada per l'Ordre HAP/1781/2013 de 20 de setembre, el contingut informatiu que a continuació es detalla. No obstant, per a major detall, s'adjunten a l'expedient les dades trameses al Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques.

a) Execució del pressupost de despeses de l'exercici corrent: Es posaran de manifest per a cada aplicació pressupostària els crèdits inicials, modificacions i crèdits definitius, despesa compromesa, obligacions reconegudes netes i pagaments realitzats.

Figuraran els següents percentatges:

- Despesa compromesa/ Crèdits definitius
- Obligacions reconegudes netes / Crèdits definitius
- Pagaments realitzats/ Obligacions reconegudes netes



Intervenció

b)Execució del pressupost d'ingressos de l'exercici corrent: Es posaran de manifest per a cada aplicació pressupostària les previsions inicials, modificacions, previsions definitives, drets reconeguts nets, recaptació neta.

Figuraran els següents percentatges:

- Drets reconeguts nets / Previsions definitives
- Recaptació neta/ Drets reconeguts nets

c)Moviments i situació de la tresoreria: Conté els cobraments i pagaments realitzats així com les existències en la tresoreria a principi i al final del trimestre.

2.2 Entitats subjectes a comptabilitat empresarial: Gramepark,SA i Grameimpuls,SA

Pel que fa a les societats mercantils, Gramepark,SA i Grameimpuls,SA les dades que es van remetre al Ministeri d' Hisenda i Administracions Públiques que consten a l'expedient, recullen els estats financers al tancament de l'exercici 2016, al tancament del trimestre vençut així com la previsió de tancament de l'exercici en curs.

Intervenció

3. AJUNTAMENT DE SANTA COLOMA DE GRAMENET:

3.1 Pressupost exercici corrent

a) Execució del pressupost d'ingressos de l'exercici corrent:

Ingressos per capítols	Previsions inicials	Modificacions	Previsions totals	Drets reconeguts nets	Recaptació líquida	% DRN/Prev. Def	% Recaptació/DRN
1. Impostos directes	31.671.000,00	0,00	31.671.000,00	28.354.582,61	1.231.095,65	89,53%	4,34%
2. Impostos indirectes	2.736.690,00	0,00	2.736.690,00	1.301.957,40	15.898,24	47,57%	1,22%
3. Taxes i preus públics	8.332.293,30	7.118.216,12	15.450.509,42	6.359.857,39	1.376.618,06	41,16%	21,65%
4. Transferències corrents	52.176.612,73	7.029.091,03	59.205.703,76	24.389.896,76	955.899,55	41,20%	3,92%
5. Ingressos patrimonials	530.900,00	0,00	530.900,00	606.719,34	138.063,22	114,28%	22,76%
6. Alienació d'inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00	851,76	-	-
7. Transferències de capital	2.079.116,32	7.794.496,70	9.873.613,02	2.313.057,33	0,00	23,43%	0,00%
8. Actius financers	180.000,00	13.830.739,97	14.010.739,97	82.048,20	762,16	0,59%	0,93%
9. Passius financers	0,00	10.370,39	10.370,39	0,00	0,00	-	-
Total general	97.706.612,35	35.782.914,21	133.489.526,56	63.408.119,03	3.719.188,64	47,50%	5,87%

Pel que fa a les previsions inicials, modificacions, previsions definitives, drets reconeguts nets i recaptació neta desglossades per aplicacions pressupostàries, cal veure el llistat que consta a l'expedient obtingut del suport informàtic comptable.

Intervenció

b) Execució del pressupost de despeses de l'exercici corrent:

Pel que fa als crèdits inicials, modificacions i crèdits definitius, despesa compromesa, obligacions reconegudes netes i pagaments realitzats detallats per cadascuna de les aplicacions pressupostàries cal veure el llistat que consta a l'expedient obtingut del suport informàtic comptable.

Despeses per capítols	Crèdits Inicials	Modificacions	Crèdits totals consignats	Despesa compromesa	Obligacions reconegudes netes	Pagaments realitzats	% Desp Compr. / C.def	% ORN/ C.def	% Pagaments / ORN
1. Despeses de personal	32.891.503,32	113.809,33	33.005.312,65	30.780.990,69	15.523.962,24	15.518.180,17	93,26%	47,03%	99,96%
2. Despeses de funcionament	33.335.307,60	8.919.278,46	42.254.586,06	27.675.860,56	13.822.780,40	11.381.310,91	65,50%	32,71%	82,34%
3. Despesa financera	1.493.526,50	-59.602,07	1.433.924,43	1.152.615,62	441.583,22	400.504,77	80,38%	30,80%	90,70%
4. Transferències corrents	17.880.964,73	9.817.326,99	27.698.291,72	15.066.100,50	12.274.377,55	10.464.451,32	54,39%	44,31%	85,25%
5. Fons de contingència	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-
6. Inversions reals	2.747.716,32	9.602.270,76	12.349.987,08	3.133.600,42	1.526.200,08	1.403.433,35	25,37%	12,36%	91,96%
7. Transferències de capital	2.153.036,00	916.919,97	3.069.955,97	1.005.862,20	815.809,61	815.809,61	32,76%	26,57%	100,00%
8. Actius financers	180.000,00	0,00	180.000,00	69.066,27	69.066,27	69.066,27	38,37%	38,37%	100,00%
9. Passius financers	6.524.557,88	6.472.910,77	12.997.468,65	12.720.203,84	8.759.875,77	8.677.516,17	97,87%	67,40%	99,06%
Total general	97.706.612,35	35.782.914,21	133.489.526,56	91.604.300,10	53.233.655,14	48.730.272,57	68,62%	39,88%	91,54%

Intervenció

3.2 Execució pressupostos tancats

a) Execució pressupost d'ingressos d'exercicis tancats

CAPÍTOL	CONCEPTES	DRETS INICIALS	RECTIF.	DRETS DEFINITIVUS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	% Drets anul·lats / Drets definitius	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ LÍQUIDA	% Recaptació neta / Drets nets	PENDENT COBRAMENT
1	Impostos directes	9.913.266,65	0,00	9.913.266,65	45.810,11	68.276,22	0,46%	9.799.180,32	1.231.095,65	12,56%	8.568.084,67
2	Impostos indirectes	145.626,60	0,00	145.626,60	61,33	0,00	0,04%	145.565,27	15.898,24	10,92%	129.667,03
3	Taxes i altres ingressos	10.262.521,56	-27,00	10.262.548,56	489.470,50	177.931,05	4,77%	9.595.120,01	1.376.618,06	14,35%	8.218.501,95
4	Transferències corrents	1.319.179,14	0,00	1.319.179,14	0,00	0,00	0,00%	1.319.179,14	955.899,55	72,46%	363.279,59
5	Ingressos patrimonials	1.209.285,52	0,00	1.209.285,52	34.510,42	0,00	2,85%	1.174.775,10	138.063,22	11,75%	1.036.711,88
6	Alienació inversions reals	6.850,39	0,00	6.850,39	0,00	0,00	0,00%	6.850,39	851,76	12,43%	5.998,63
7	Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
8	Actius financers	2.254,20	0,00	2.254,20	0,00	0,00	0,00%	2.254,20	762,16	33,81%	1.492,04
9	Passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
	TOTAL	22.858.984,06	0,00	22.859.011,06	569.852,36	246.207,27	2,49%	22.042.924,43	3.719.188,64	16,87%	18.323.735,79

b) Execució pressupost de despeses d'exercicis tancats

CAPÍTOL	CONCEPTES	OBLIGACIONS INICIALS	RECTIFICACIONS	OBLIGACIONS FINALS	OBLIGACIONS PRESCRITES	PAGAMENTS EFECTIUS	% Pagaments / Obligacions	PENDENT DE PAGAMENT
1	Despeses de personal	530.058,57	0,00	530.058,57	0,00	530.058,57	1,00	0,00
2	Despeses corrents	5.503.823,81	-985,56	5.502.838,25	0,00	5.495.606,54	1,00	33.851,71
3	Despeses financeres	7.032,70	0,00	7.032,70	0,00	6.511,35	0,78	521,35
4	Transferències corrents	3.990.931,02	-2.356,08	3.988.574,94	0,00	1.800.705,37	0,31	2.187.869,57
6	Inversions reals	390.851,99	0,00	390.851,99	0,00	390.851,99	0,99	0,00
7	Transferències de capital	424.958,35	0,00	424.958,35	0,00	0,00	0,00	424.958,35
8	Actius financers	11.228,34	0,00	11.228,34	0,00	11.228,34	1,00	0,00
9	Passius financers	17.912,40	0,00	17.912,40	0,00	17.912,40	1,00	0,00
	TOTAL	10.876.797,18	-3.341,64	10.873.455,54	0,00	8.252.874,56	6,07	2.647.200,98

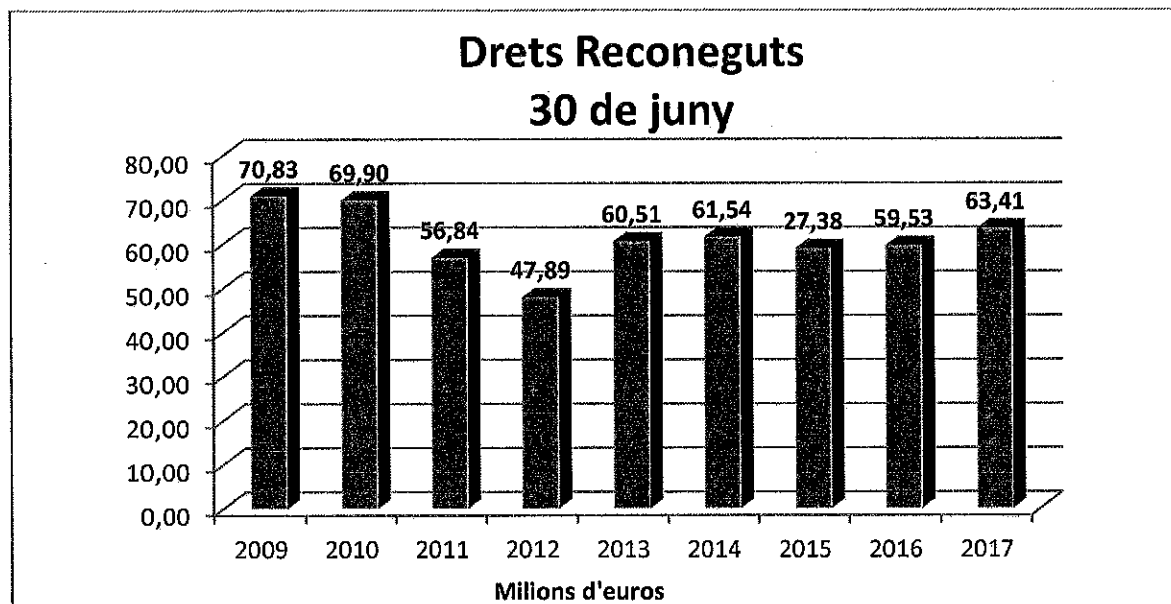
Intervenció

3.3 Moviments i situació de la tresoreria:

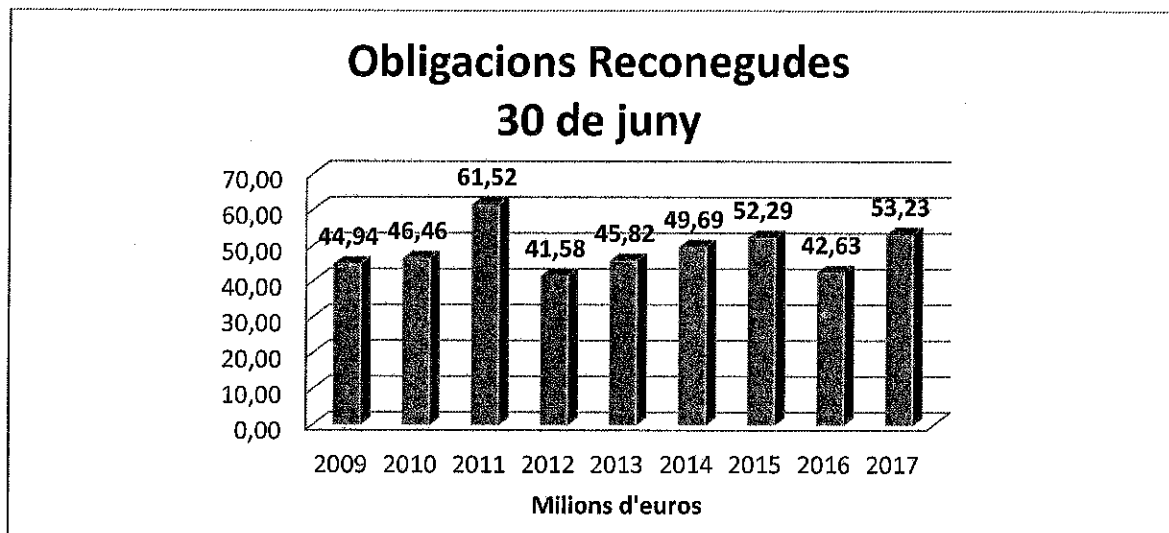
Conté els cobraments i pagaments realitzats així com les existències en la tresoreria a principi i al final del trimestre d'acord amb les dades facilitades per la Tresoreria Municipal que es van trametre al Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques.

Fons líquids 01/01/2017		18.014.279,29
Cobraments	Pressupostaris	38.112.852,41
	No pressupostaris	1.480.000,00
	Pendents d'aplicació definitiva	21.753.677,00
	Total	61.346.529,41
Pagaments	Pressupostaris	56.983.147,13
	No pressupostaris	963.100,00
	Pendents d'aplicació definitiva	350.000,00
	Total	58.296.247,13
Fons líquids 30/06/2017		21.064.561,57

3.4 Comparativa execució període 2009-2017



El grau de reconeixement de drets, d'aquest primer trimestre de 2017, xifra en 63,41 milions d'euros, xifra superior a la que resulta de l'exercici 2016 per al mateix trimestre.



El grau de reconeixement d'obligacions, d'aquest primer trimestre de 2017, xifra en 53,23 milions d'euros.

Intervenció

4. PATRONAT MUNICIPAL DE LA MÚSICA

4.1 Pressupost exercici corrent

a) Execució del pressupost d'ingressos de l'exercici corrent:

Ingressos per capítols	Previsions inicials	Modificacions	Previsions totals	Drets reconeguts nets	Recaptació líquida	% DRN/Prev. Def	% Recaptació/DRN
3. Taxes i preus públics	462.600,42	0,00	462.600,42	216.268,47	212.382,91	46,75%	98,20%
4. Transferències corrents	409.285,96	0,00	409.285,96	214.338,00	126.616,08	-	-
Total general	871.886,38	0,00	871.886,38	430.606,47	338.998,99	49,39%	78,73%

Pel que fa a les previsions inicials, modificacions, previsions definitives, drets reconeguts nets i recaptació neta desglossades per aplicacions pressupostàries, cal veure el llistat que consta a l'expedient obtingut del suport informàtic comptable.

b) Execució del pressupost de despeses de l'exercici corrent:

Despeses per capítols	Crèdits inicials	Modif.	Crèdits totals consignats	Despesa compromesa	Obligacions reconegudes netes	Pagaments realitzats	% Desp. compromesa / C.def	% ORN/ C.def	% Pagaments / ORN
1. Despeses de personal	826.890,29	0,00	826.890,29	809.100,75	415.021,70	400.240,81	97,85%	50,19%	96,44%
2. Despeses de funcionament	40.832,79	0,00	40.832,79	29.455,27	20.977,69	18.223,27	72,14%	51,37%	86,87%
3. Despesa financera	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-
6. Inversions reals	4.163,30	0,00	4.163,30	482,79	482,79	482,79	11,60%	11,60%	-
Total general	871.886,38	0,00	871.886,38	839.038,81	436.482,18	418.946,87	96,23%	50,06%	95,98%

Pel que fa als crèdits inicials, modificacions i crèdits definitius, despesa compromesa, obligacions reconegudes netes i pagaments realitzats detallats per cadascuna de les aplicacions pressupostàries cal veure el llistat que consta a l'expedient obtingut del suport informàtic comptable.

Intervenció

4.2 Execució pressupostos exercicis tancats

a) Execució pressupost d'ingressos d'exercicis tancats

CAPÍTOL	CONCEPTES	DRETS INICIALS	RECTIF.	DRETS DEFINITIVUS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	% Drets anul·lats / Drets definitius	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ LÍQUIDA	% Recaptació neta / Drets nets	PENDENT COBRARME NT
3	Taxes i altres ingressos	10.903,62	0,00	10.903,62	0,00	0,00	0,00%	10.903,62	1.515,07	13,90%	9.388,55
4	Transferències corrents	103.383,92	0,00	103.383,92	0,00	0	0,00%	103.383,92	95.000,00	91,89%	8.383,92
	TOTAL	114.287,54	0,00	114.287,54	0,00	0,00	0,00%	114.287,54	96.515,07	84,45%	17.772,47

b) Execució pressupost de despeses d'exercicis tancats

CAPÍTOL	CONCEPTES	OBLIGACIONS INICIALS	RECTIFICACIONS	OBLIGACIONS FINALS	OBLIGACIONS PRESCRITES	PAGAMENTS EFECTIUS	% Pagaments / Obligacions	PENDENT DE PAGAMENT
1	Despeses de personal	14.623,22	0,00	14.623,22	0,00	14.623,22	100,00%	0,00
2	Despeses corrents	8.067,56	0,00	8.067,56	0,00	8.067,56	100,00%	0,00
6	Inversions reals	908,99	0,00	908,99	0,00	908,99	100,00%	0,00
	Total	23.599,77	0,00	23.599,77	0,00	23.599,77	100,00%	0,00

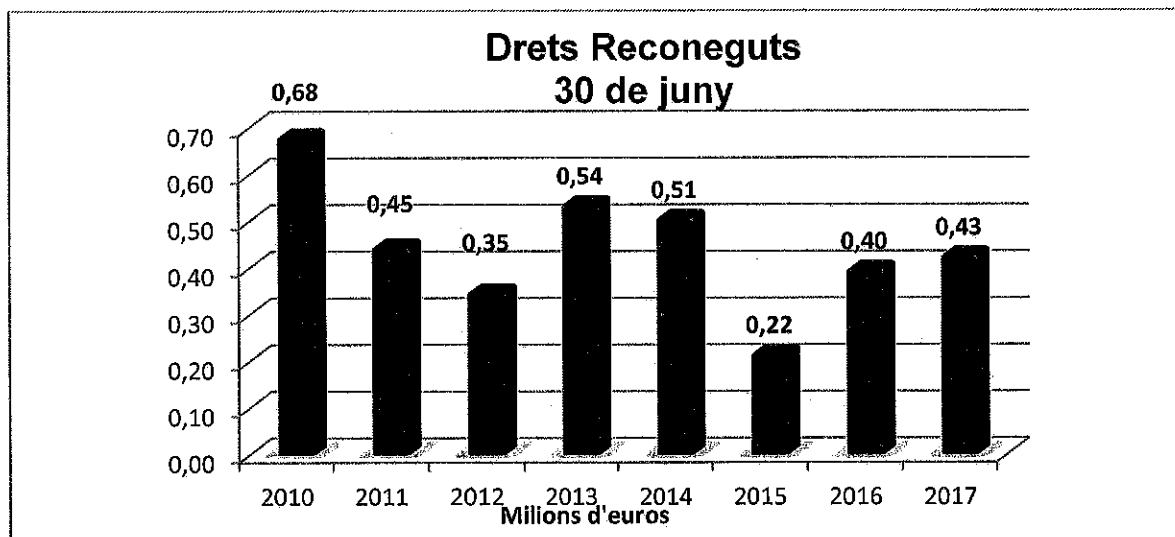
Intervenció

4.3 Moviments i situació de la tresoreria:

Conté els cobraments i pagaments realitzats així com les existències en la tresoreria a principi i al final del trimestre, d'acord amb les dades facilitades per la Tresoreria Municipal que es van trametre al Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques.

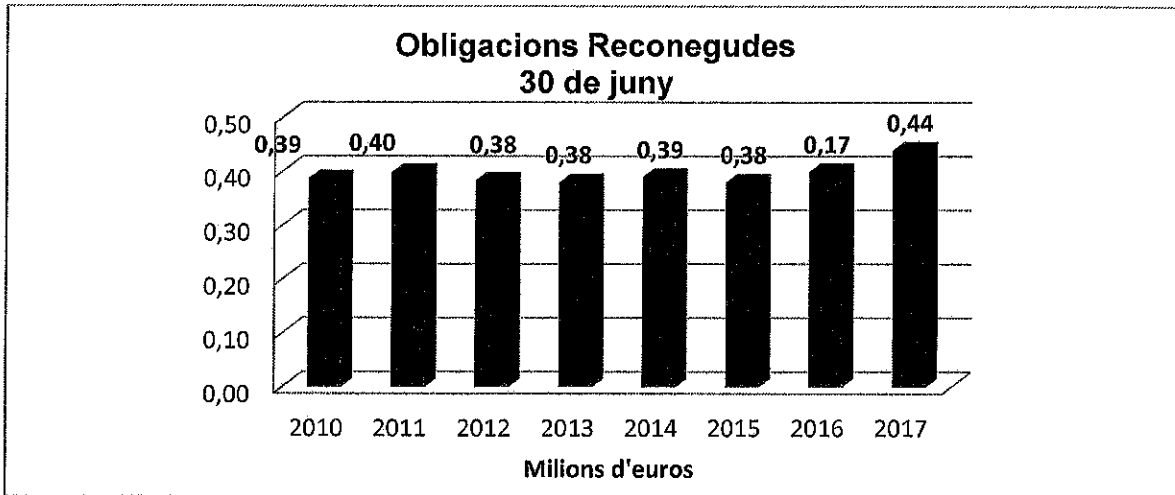
Fons líquids 1/1/2017		22.808,09
Cobraments	Pressupostaris	445.811,66
	No pressupostaris	0,00
	Pendents d'aplicació definitiva	0,00
	Total	445.811,66
Pagaments	Pressupostaris	442.466,72
	No pressupostaris	0,00
	Pendents d'aplicació definitiva	6.161,54
	Total	448.628,26
Fons líquids 30/06/2017		19.991,49

4.4 Comparativa execució període 2010-2017





Intervenció



Santa Coloma de Gramenet, 12 de setembre de 2017

L'Interventor,


Aurelio Corella Colás



