



Intervenció

237/20A



INFORMACIÓ A DONAR COMPTE AL PLE SOBRE L'EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA CORRESPONENT AL PRIMER TRIMESTRE DE L'EXERCICI 2017

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

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.

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 | 6.045.940,07 | 575.794,34 | 19,09% | 9,52% |
| 2. Impostos indirectes | 2.736.690,00 | 0,00 | 2.736.690,00 | 479.407,58 | 446.925,33 | 17,52% | 93,22% |
| 3. Taxes i preus públics | 8.332.293,30 | 878.330,09 | 9.210.623,39 | 4.185.259,58 | 759.816,90 | 45,44% | 18,15% |
| 4. Transferències corrents | 52.176.612,73 | 5.543.175,23 | 57.719.787,96 | 10.769.174,85 | 10.769.174,85 | 18,66% | 100,00% |
| 5. Ingressos patrimonials | 530.900,00 | 0,00 | 530.900,00 | 157.557,46 | 37.804,87 | 29,68% | 23,99% |
| 6. Alienació d'inversions reals | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |
| 7. Transferències de capital | 2.079.116,32 | 4.692.856,70 | 6.771.973,02 | 781.184,34 | 781.184,34 | 11,54% | 100,00% |
| 8. Actius financers | 180.000,00 | 6.782.805,53 | 6.962.805,53 | 39.974,79 | 37.900,15 | 0,57% | 94,81% |
| 9. Passius financers | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |
| Total general | 97.706.612,35 | 17.897.167,55 | 115.603.779,90 | 22.458.498,67 | 13.408.600,78 | 19,43% | 59,70% |

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. compromesa / Cdef | % ORN/ Cdef | % Pagaments / ORN |
|------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|---------------------------|---------------|-------------------|
| 1. Despeses de personal | 32.891.503,32 | 42.522,68 | 32.934.026,00 | 30.355.084,41 | 7.312.971,98 | 7.307.684,41 | 92,17% | 22,20% | 99,93% |
| 2. Despeses de funcionament | 33.335.307,60 | -2.285.324,99 | 35.620.632,59 | 25.679.939,45 | 6.174.397,70 | 3.093.357,18 | 72,09% | 17,33% | 50,10% |
| 3. Despesa financera | 1.493.526,50 | -60.000,00 | 1.433.526,50 | 1.193.054,32 | 228.004,78 | 170.303,89 | 83,23% | 15,91% | 74,69% |
| 4. Transferències corrents | 17.880.964,73 | 8.415.716,84 | 26.296.681,57 | 12.331.922,70 | 7.465.362,02 | 1.522.082,21 | 46,90% | 28,39% | 20,39% |
| 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 | 6.639.383,07 | 9.387.099,39 | 2.453.261,74 | 1.018.839,77 | 79.422,04 | 26,13% | 10,85% | 7,80% |
| 7. Transferències de capital | 2.153.036,00 | 574.219,97 | 2.727.255,97 | 995.340,73 | 797.228,02 | 797.228,02 | 36,50% | 29,23% | 100,00% |
| 8. Actius financers | 180.000,00 | 0,00 | 180.000,00 | 33.399,10 | 33.399,10 | 33.399,10 | 18,56% | 18,56% | 100,00% |
| 9. Passius financers | 6.524.557,88 | 0,00 | 6.524.557,88 | 6.435.739,93 | 317.442,40 | 161.639,37 | 98,64% | 4,87% | 50,92% |
| Total general | 97.706.612,35 | 17.897.167,55 | 115.603.779,90 | 79.477.742,38 | 23.347.645,77 | 13.165.116,22 | 68,75% | 20,20% | 56,39% |

Intervenció

3.2 Execució pressuposts tancats

a) Execució pressupost d'ingressos d'exercicis tancats

| CAPÍTOL | CONCEPTES | DRETS INICIALS | RECTIFICACIONS | 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 | 24.620,70 | 10.219,95 | 0,25% | 9.878.426,00 | 456.361,73 | 4,62% | 9.422.064,27 |
| 2 | Impostos indirectes | 145.626,60 | 0,00 | 145.626,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 145.626,60 | 8.031,31 | 5,52% | 137.595,29 |
| 3 | Taxes i altres ingressos | 10.262.521,56 | 0,00 | 10.262.521,56 | 351.576,37 | 6.232,28 | 3,43% | 9.904.712,91 | 694.857,70 | 7,02% | 9.209.855,21 |
| 4 | Transferències corrents | 1.319.179,14 | 0,00 | 1.319.179,14 | 0,00 | 0 | 0,00% | 1.319.179,14 | 469.953,56 | 35,62% | 849.225,58 |
| 5 | Ingressos patrimonials | 1.209.285,52 | 0,00 | 1.209.285,52 | 33.615,60 | 0 | 2,78% | 1.175.669,92 | 51.809,31 | 4,41% | 1.123.860,61 |
| 6 | Allienació inversions reals | 6.850,39 | 0,00 | 6.850,39 | 0,00 | 0 | 0,00% | 6.850,39 | 425,88 | 6,22% | 6.424,51 |
| 7 | Transferències de capital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | - | 0,00 | 0,00 | - | - |
| 8 | Actius financers | 2.254,20 | 0,00 | 2.254,20 | 0,00 | 0 | 0,00% | 2.254,20 | 234,97 | 10,42% | 2.019,23 |
| 9 | Passius financers | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | - | 0,00 | 0,00 | - | - |
| | TOTAL | 22.858.984,06 | 0,00 | 22.858.984,06 | 409.812,67 | 16.452,23 | 1,79% | 22.432.719,16 | 1.681.674,46 | 7,50% | 20.751.044,70 |

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 | 100,00% | 0,00 |
| 2 | Despeses corrents | 5.503.823,81 | -220,84 | 5.503.602,97 | 0,00 | 5.479.072,41 | 99,55% | 51.150,56 |
| 3 | Despeses financeres | 7.032,70 | 0,00 | 7.032,70 | 0,00 | 5.512,61 | 78,39% | 1.520,09 |
| 4 | Transferències corrents | 3.990.931,02 | -934,88 | 3.989.996,14 | 0,00 | 1.221.990,03 | 30,63% | 2.768.006,11 |
| 6 | Inversions reals | 390.851,99 | 0,00 | 390.851,99 | 0,00 | 386.464,68 | 98,88% | 4387,31 |
| 7 | Transferències de capital | 424.958,35 | 0,00 | 424.958,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 424.958,35 |
| 8 | Actius financers | 11228,34 | 0,00 | 11.228,34 | 0,00 | 11.228,34 | 100,00% | 0,00 |
| 9 | Passius financers | 17.912,40 | 0,00 | 17.912,40 | 0,00 | 17.912,40 | 100,00% | 0,00 |
| | TOTAL | 10.876.797,18 | -1.155,72 | 10.875.641,46 | 0,00 | 7.652.239,04 | 70,36% | 3.250.022,42 |

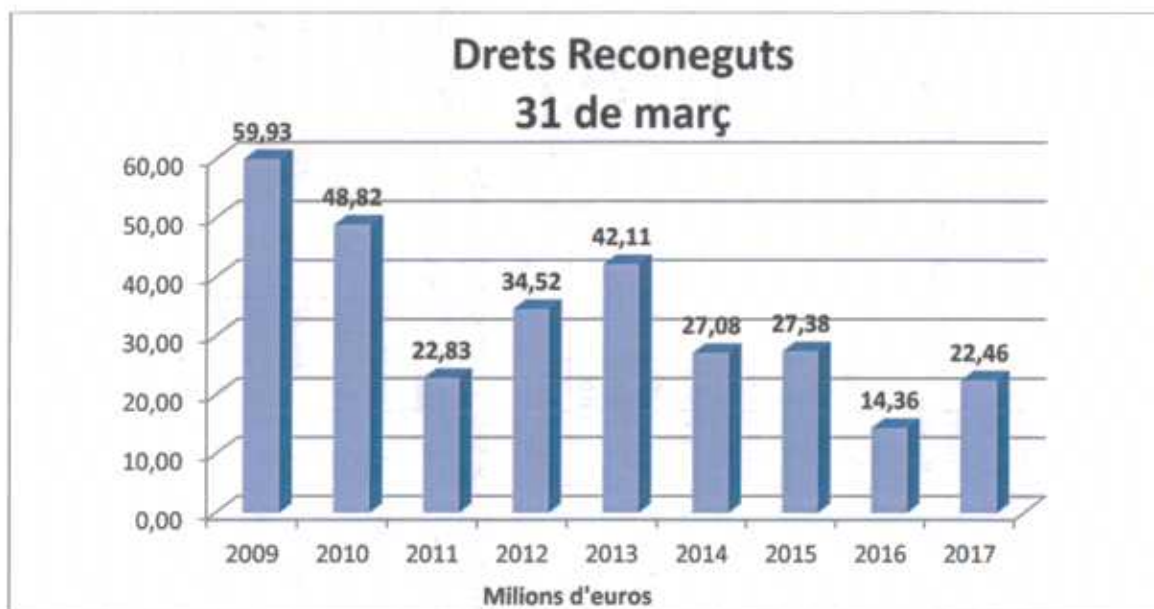
Intervenció

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 | | 18.014.278,29 |
| Cobraments | Pressupostaris | 15.090.275,24 |
| | No pressupostaris | 125.299,72 |
| | Pendents d'aplicació definitiva | 6.676.085,00 |
| | Total | 21.891.659,96 |
| Pagaments | Pressupostaris | 20.817.355,26 |
| | No pressupostaris | 900.000,00 |
| | Pendents d'aplicació definitiva | 1.500.000,00 |
| | Total | 23.217.355,26 |
| Fons líquids 31/03/2017 | | 16.688.582,99 |

3.4 Comparativa execució període 2009-2017



El grau de reconeixement de drets, d'aquest primer trimestre de 2017, xifra en 22,46 milions d'euros, xifra superior a la que resulta de l'exercici 2016 per al mateix trimestre.



Intervenció



El grau de reconeixement d'obligacions, d'aquest primer trimestre de 2017, xifra en 23,35 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 | 72.636,55 | 69.903,09 | 15,70% | 96,24% |
| 4. Transferències corrents | 409.285,96 | 0,00 | 409.285,96 | 0,00 | 0,00 | - | - |
| Total general | 871.886,38 | 0,00 | 871.886,38 | 72.636,55 | 69.903,09 | 8,33% | 96,24% |

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 | Modificacions | Crèdits totals consignats | Despesa compromesa | Obligacions reconegudes netes | Pagaments realitzats | % Desp. compromesa / C.def | % ORN/ C.def | % Pag./ ORN |
|-----------------------------|-------------------|---------------|---------------------------|--------------------|-------------------------------|----------------------|----------------------------|---------------|---------------|
| 1. Despeses de personal | 826.890,29 | 0,00 | 826.890,29 | 800.755,34 | 192.598,76 | 192.598,76 | 96,84% | 23,29% | 100,00% |
| 2. Despeses de funcionament | 40.832,79 | 0,00 | 40.832,79 | 23.451,20 | 6.167,86 | 4.992,37 | 57,43% | 15,11% | 80,94% |
| 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 | 0,00 | 11,60% | 11,60% | - |
| Total general | 871.886,38 | 0,00 | 871.886,38 | 824.689,33 | 199.249,41 | 197.591,13 | 94,59% | 22,85% | 99,17% |

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 | RECTIFICACIONS | DRETS DEFINITIVUS | DRETS ANUL·LATS | DRETS CANCEL·LATS | % Drets anul·lats / Drets definitius | DRETS RECONEGUTS NETS | RECAPTACIÓ LÍQUIDA | % Recaptació neta / Drets nets | PENDENT COBRAR 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 |

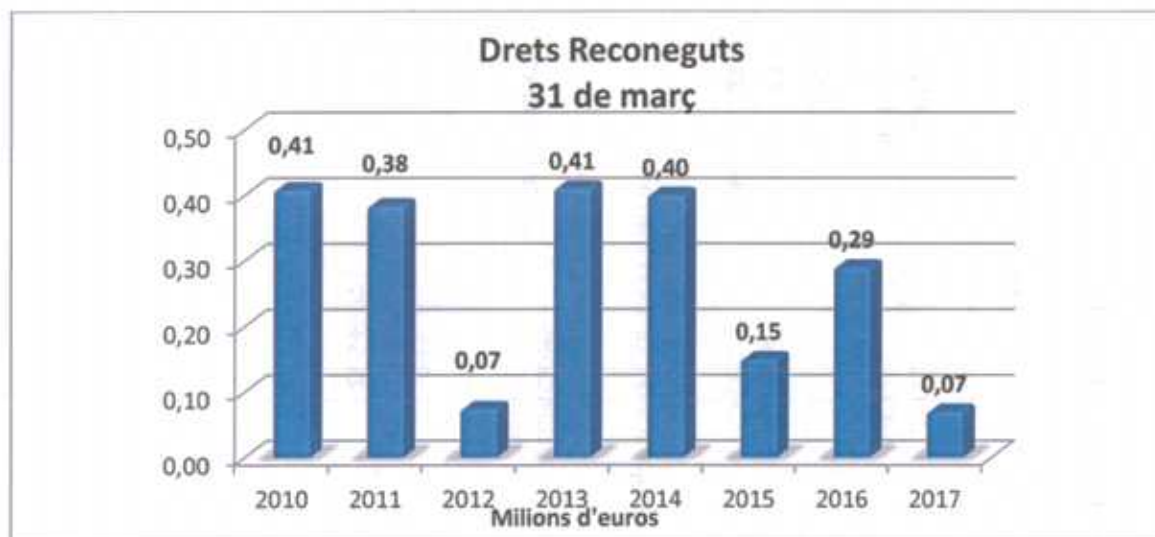
Intervenció

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 | 166.418,16 |
| | No pressupostaris | 74.787,41 |
| | Pendents d'aplicació definitiva | 1.800,00 |
| | Total | 243.005,57 |
| Pagaments | Pressupostaris | 221.190,90 |
| | No pressupostaris | 36.080,00 |
| | Pendents d'aplicació definitiva | 0,00 |
| | Total | 257.270,90 |
| Fons líquids 31/03/2017 | | 8.542,76 |

4.4 Comparativa execució període 2010-2017



Intervenció



Santa Coloma de Gramenet, 15 de maig de 2017

L'Interventor,

Aurelio Corella Colas



