

Intervenció

INFORMACIÓ A DONAR COMPTE AL PLE SOBRE L'EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA CORRESPONENT AL PRIMER 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 2018.

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

Intervenció

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 2017, 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	32.970.322,72	0,00	32.970.322,72	5.436.833,27	435.011,20	16,49%	8,00%
2. Impostos indirectes	3.168.900,00	0,00	3.168.900,00	549.565,67	468.793,93	17,34%	85,30%
3. Taxes i preus públics	9.879.172,46	358.569,40	10.237.741,86	4.281.923,99	402.414,30	41,82%	9,40%
4. Transferències corrents	54.098.064,94	5.421.572,75	59.519.637,69	10.435.891,48	10.435.891,48	17,53%	100,00%
5. Ingressos patrimonials	538.400,00	0,00	538.400,00	510.770,06	108.809,15	94,87%	21,30%
6. Alienació d'inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
7. Transferències de capital	464.717,50	15.735.212,76	16.199.930,26	-14.017,64	-14.017,64	-0,09%	100,00%
8. Actius financers	180.000,00	8.598.202,28	8.778.202,28	33.969,51	31.755,39	0,39%	93,48%
9. Passius financers	1.924.308,58	4.027.703,07	5.952.011,65	0,00	0,00	0,00%	-
Total general	103.223.886,20	34.141.260,26	137.365.146,46	21.234.936,34	11.868.657,81	15,46%	55,89%

Pel que fa a les previsions inicials, modificacions, previsions definitives, drets reconeguts nets i recaptació neta desglossades per aplicacions pressupostàries, cal veure les dades comunicades al Ministeri respecte a l'execució del primer trimestre.

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 les dades comunicades al Ministeri respecte a l'execució del primer trimestre.

Despeses per capítols	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals consignats	Despesa compromesa	Obligacions reconegudes netes	Pagaments realitzats	% Desp. compromesa / C.def	% ORN/ C.def	% Pagaments / ORN
1. Despeses de personal	33.410.014,76	80.126,47	33.490.141,23	30.849.854,52	7.327.254,26	7.277.998,29	92,12%	21,88%	99,33%
2. Despeses de funcionament	36.630.506,00	2.605.758,24	39.236.264,24	28.992.450,99	5.007.572,91	3.155.358,50	73,89%	12,76%	63,01%
3. Despesa financera	1.098.857,82	-33.200,00	1.065.657,82	446,30	446,30	279,45	0,04%	0,04%	62,61%
4. Transferències corrents	19.810.025,83	8.036.919,78	27.846.945,61	12.576.220,24	6.270.745,52	4.013.264,01	45,16%	22,52%	64,00%
5. Fons de contingència	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	-
6. Inversions reals	3.001.026,08	21.012.998,17	24.014.024,25	6.238.585,07	124.328,80	3.592,60	25,98%	0,52%	2,89%
7. Transferències de capital	3.358.658,72	2.231.768,00	5.590.426,72	490.214,00	304.312,50	304.312,50	8,77%	5,44%	100,00%
8. Actius financers	180.000,00	0,00	180.000,00	20.781,48	20.781,48	20.781,48	11,55%	11,55%	100,00%
9. Passius financers	5.234.796,99	0,00	5.234.796,99	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	-
Total general	103.223.886,20	33.934.370,66	137.158.256,86	79.168.552,60	19.055.441,77	14.775.586,83	57,72%	13,89%	77,54%

Intervenció

3.2 Execució pressupostos 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	10.436.310,15	0,00	10.436.310,15	26.639,72	558.123,12	0,26%	9.851.547,31	793.401,17	8,05%	9.058.146,14
2	Impostos indirectes	196.520,90	0,00	196.520,90	0,00	1.914,22	0,00%	194.606,68	30.140,21	15,49%	164.466,47
3	Taxes i altres ingressos	15.315.320,49	0,00	15.315.320,49	345.700,79	323.910,51	2,26%	14.645.709,19	1.080.459,08	7,38%	13.565.250,11
4	Transferències corrents	353.149,37	0,00	353.149,37	0,00	0,00	0,00%	353.149,37	0,00	0,00%	353.149,37
5	Ingressos patrimonials	1.035.094,34	0,00	1.035.094,34	100,00	0,00	0,01%	1.034.994,34	64.787,64	6,26%	970.206,70
6	Alienació inversions reals	4.142,95	0,00	4.142,95	0,00	0,00	0,00%	4.142,95	463,92	11,20%	3.679,03
7	Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00
8	Actius financers	2.617,56	0,00	2.617,56	0,00	0,00	0,00%	2.617,56	473,19	18,08%	2.144,37
9	Passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00
TOTAL		27.343.155,76	0,00	27.343.155,76	372.440,51	883.947,85	1,36%	26.086.767,40	1.969.725,21	7,55%	24.117.042,19

b) Execució pressupost de despeses d'exercicis tancats

CAPÍTOL	CONCEPTES	OBLIGACIONS INICIALS	RECTIFICACIONS	OBLIGACIONS PRESCRITES	OBLIGACIONS FINALS	PAGAMENTS EFECTIUS	% Pagaments / Obligacions	PENDENT DE PAGAMENT
1	Despeses de personal	555.056,09	0,00	0,00	555.056,09	555.056,09	100,00%	0,00
2	Despeses corrents	9.323.694,70	0,00	0,00	9.323.694,70	9.150.794,50	98,15%	172.900,20
3	Despeses financeres	2.617,50	0,00	0,00	2.617,50	1.787,93	68,31%	829,57
4	Transferències corrents	5.134.475,04	0,00	0,00	5.134.475,04	1.872.795,89	36,47%	3.261.679,15
6	Inversions reals	2.029.765,89	0,00	0,00	2.029.765,89	1.038.290,32	51,15%	991.475,57
7	Transferències de capital	505.120,59	0,00	0,00	505.120,59	80.162,24	15,87%	424.958,35
8	Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
9	Passius financers	20.401,87	0,00	0,00	20.401,87	20.401,87	100,00%	0,00
TOTAL		17.571.131,68	0,00	0,00	17.571.131,68	12.719.288,84	72,39%	4.851.842,84

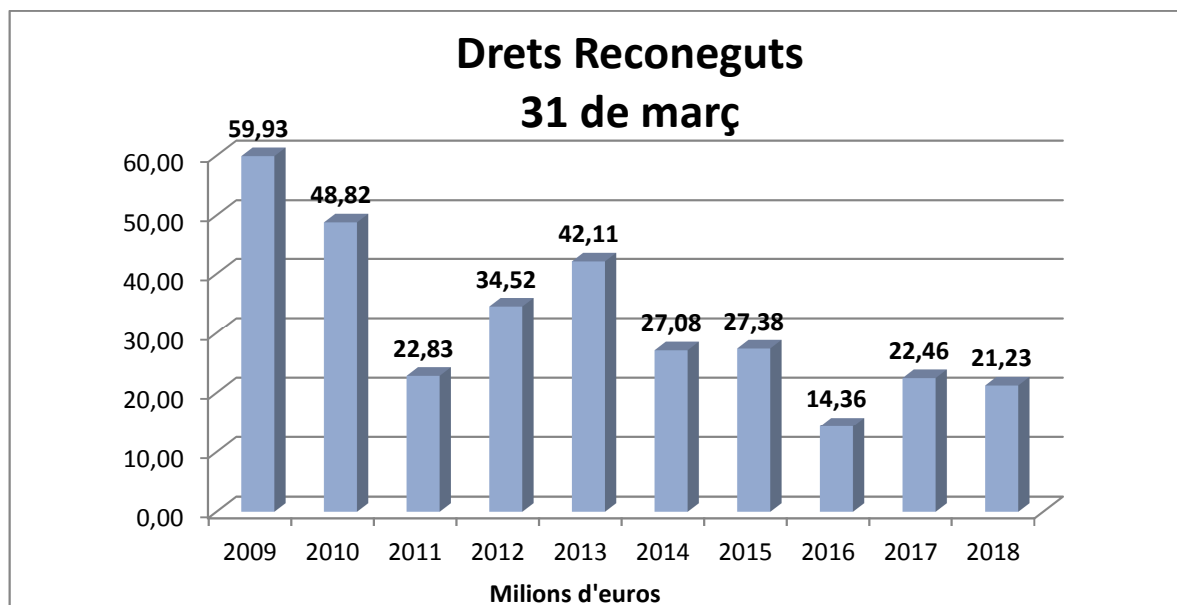
Intervenció

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.

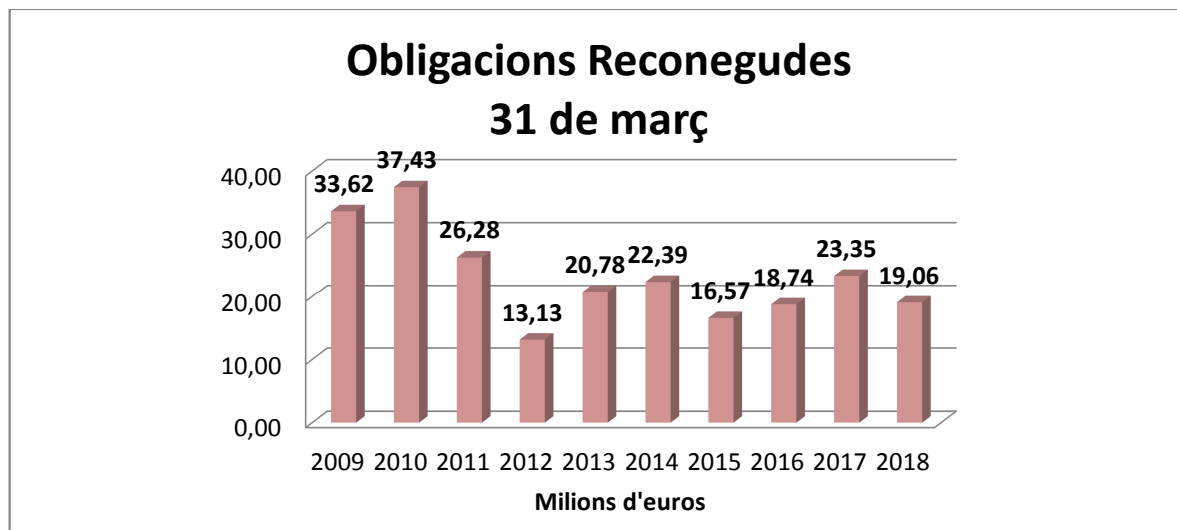
Fons líquids 01/01/2018		20.549.760,89
Cobraments	Pressupostaris	13.838.383,02
	No pressupostaris	100.000,00
	Pendents d'aplicació definitiva	7.986.105,76
	Total	21.924.488,78
Pagaments	Pressupostaris	27.494.875,67
	No pressupostaris	0,00
	Pendents d'aplicació definitiva	0,00
	Total	27.494.875,67
Fons líquids 31/03/2018		14.979.374,00

3.4 Comparativa execució període 2009-2018



El grau de reconeixement de drets, d'aquest primer trimestre de 2018, xifra en 21,23 milions d'euros, xifra molt similar a la que resulta de l'exercici 2017 per al mateix trimestre.

Intervenció



El grau de reconeixement d'obligacions, d'aquest primer trimestre de 2018, xifra en 19,06 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	73.316,82	72.892,02	15,85%	99,42%
4. Transferències corrents	430.831,10	0,00	430.831,10	215.415,55	64.120,48	50,00%	29,77%
Total general	893.431,52	0,00	893.431,52	288.732,37	137.012,50	32,32%	47,45%

Pel que fa a les previsions inicials, modificacions, previsions definitives, drets reconeguts nets i recaptació neta desglossades per aplicacions pressupostàries, cal veure les dades comunicades al Ministeri respecte a l'execució del primer trimestre.

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	% Pagaments / ORN
1. Despeses de personal	837.111,47	0,00	837.111,47	812.988,84	197.888,34	197.888,34	97,12%	23,64%	100,00%
2. Despeses de funcionament	49.156,75	0,00	49.156,75	18.241,73	6.196,29	3.333,52	37,11%	12,61%	53,80%
3. Despesa financera	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	-
6. Inversions reals	4.163,30	0,00	4.163,30	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	-
Total general	893.431,52	0,00	893.431,52	831.230,57	204.084,63	201.221,86	93,04%	22,84%	98,60%

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 les dades comunicades al Ministeri respecte a l'execució del primer trimestre.

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 COBRAMENT
3	Taxes i altres ingressos	10.895,82	0,00	10.895,82	0,00	0,00	0,00%	10.895,82	1.454,45	13,35%	9.441,37
4	Transferències corrents	33.652,14	0,00	33.652,14	0,00	0	0,00%	33.652,14	33.652,14	100,00%	0,00
TOTAL		44.547,96	0,00	44.547,96	0,00	0,00	0,00%	44.547,96	35.106,59	78,81%	9.441,37

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	14.818,51	0,00	14.818,51	0,00	14.818,51	100,00%	0,00
2	Despeses corrents	8.831,75	0,00	8.831,75	0,00	8.831,75	100,00%	0,00
6	Inversions reals	605,00	0,00	605,00	0,00	605,00	100,00%	0,00
Total		24.255,26	0,00	24.255,26	0,00	24.255,26	100,00%	0,00

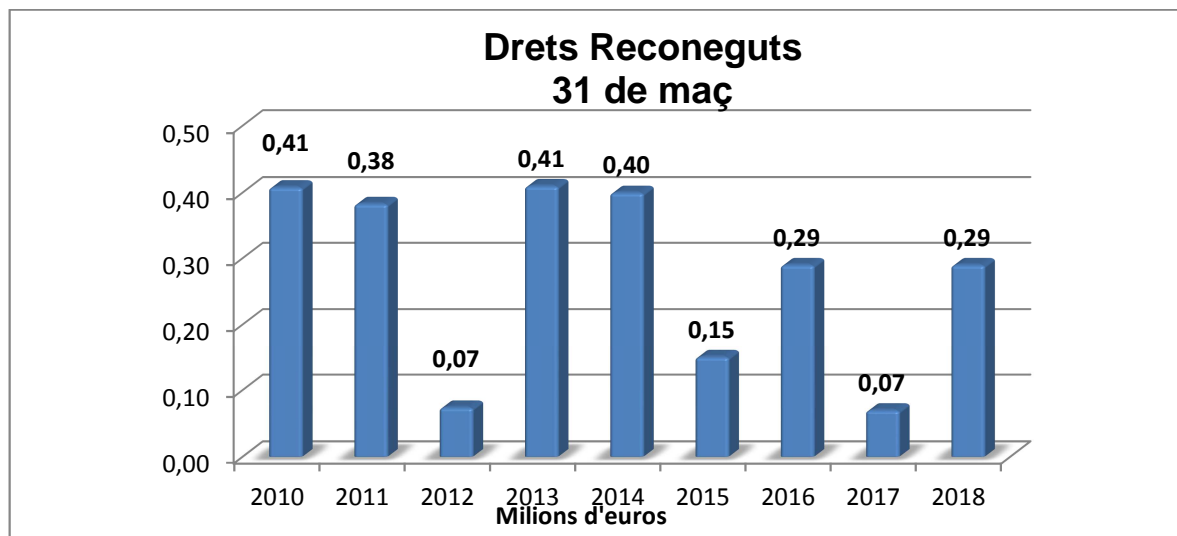
Intervenció

4.3 Moviments i situació de la tresoreria:

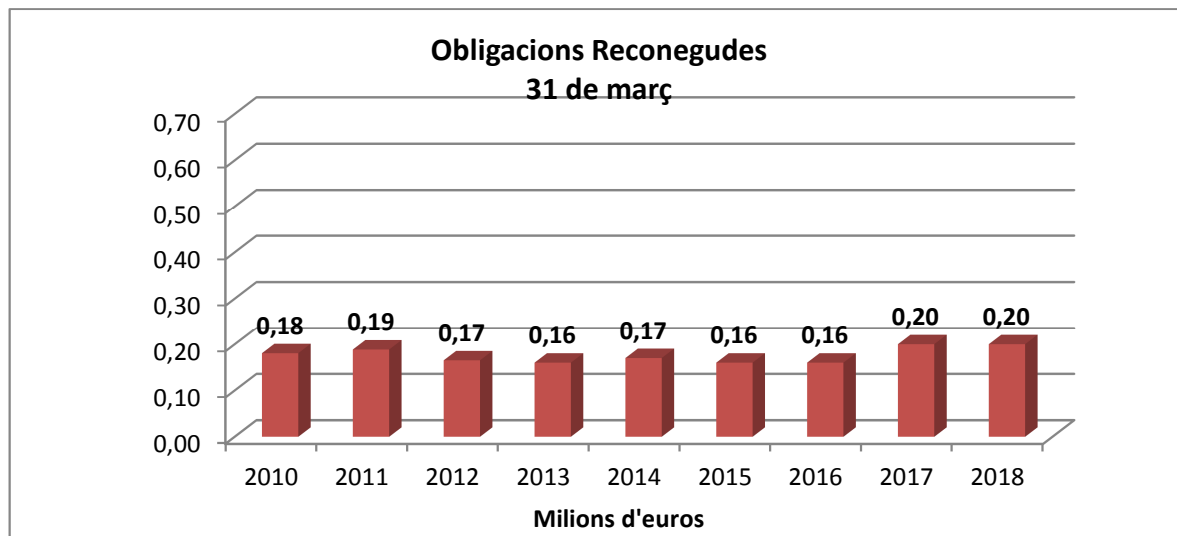
Conté els cobraments i pagaments realitzats així com les existències en la tresoreria a principi i al final del trimestre, d'acord amb les dades facilitades per la Tresoreria Municipal que es van trametre al Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques.

Fons líquids 01/01/2018		123.511,95
Cobraments	Pressupostaris	172.119,09
	No pressupostaris	0,00
	Pendents d'aplicació definitiva	40.900,00
	Total	213.019,09
Pagaments	Pressupostaris	225.477,12
	No pressupostaris	0,00
	Pendents d'aplicació definitiva	0,00
	Total	225.477,12
Fons líquids 31/03/2017		111.053,92

4.4 Comparativa execució període 2010-2018



Intervenció



Santa Coloma de Gramenet, 10 de maig de 2018

L'Interventor,

Aurelio Corella Colás