

Intervenció

INFORMACIÓ A DONAR COMPTE AL PLE SOBRE L'EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA CORRESPONENT AL PRIMER TRIMESTRE DE L'EXERCICI 2020

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 2020.

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 tesoreria: Conté els cobraments i pagaments realitzats així com les existències en la tesoreria 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 2019, 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:

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.

Ingressos per capítols	Previsions inicials	Modificacions	Previsions totals	Drets reconeguts nets	Recaptació líquida	% DRN/Prev. Def	% Recaptació/DRN
1. Impostos directes	35.438.000,00	0,00	35.438.000,00	5.815.260,14	1.096.669,80	16,41%	18,86%
2. Impostos indirectes	3.283.900,00	0,00	3.283.900,00	1.056.776,02	816.386,55	32,18%	77,25%
3. Taxes i preus públics	10.940.597,54	71.184,77	11.011.782,31	3.283.851,83	436.006,33	29,82%	13,28%
4. Transferències corrents	54.502.500,57	2.634.209,92	57.136.710,49	12.166.420,50	12.166.420,50	21,29%	100,00%
5. Ingressos patrimonials	538.200,00	0,00	538.200,00	67.520,04	40.862,25	12,55%	60,52%
6. Alienació d'inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
7. Transferències de capital	3.372.139,78	7.712.721,78	11.084.861,56	301.506,45	301.506,45	2,72%	100,00%
8. Actius financers	180.000,00	8.910.234,00	9.090.234,00	20.823,05	20.341,01	0,23%	97,69%
9. Passius financers	3.377.831,44	7.551.939,64	10.929.771,08	0,00	0,00	0,00%	-
Total general	111.633.169,33	26.880.290,11	138.513.459,44	22.712.158,03	14.878.192,89	16,40%	65,51%

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	36.538.000,00	88.853,34	36.626.853,34	34.220.653,28	8.410.164,96	7.771.991,76	93,43%	22,96%	92,41%
2. Despeses de funcionament	41.998.220,26	856.763,08	42.854.983,34	30.867.773,49	4.127.448,18	3.278.359,85	72,03%	9,63%	79,43%
3. Despesa financera	700.424,68	0,00	700.424,68	505.813,91	582,56	0,00	72,22%	0,08%	0,00%
4. Transferències corrents	20.037.053,18	5.954.939,98	25.991.993,16	9.565.871,47	2.976.262,65	2.285.679,18	36,80%	11,45%	76,80%
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	6.396.509,66	19.536.707,75	25.933.217,41	10.440.452,15	2.280.126,66	1.159.791,11	40,26%	8,79%	50,87%
7. Transferències de capital	1.891.961,55	-42.974,04	1.848.987,51	99.284,26	28.196,29	28.196,29	5,37%	1,52%	100,00%
8. Actius financers	180.000,00	486.000,00	666.000,00	70.630,18	76.630,18	70.630,18	10,61%	11,51%	92,17%
9. Passius financers	3.391.000,00	0,00	3.391.000,00	2.821.549,19	0,00	0,00	83,21%	0,00%	-
Total general	111.633.169,33	26.880.290,11	138.513.459,44	88.592.027,93	17.899.411,48	14.594.648,37	63,96%	12,92%	81,54%

Intervenció

3.2 Execució pressupostos tancats

a) Execució pressupost d'ingressos d'exercicis tancats

CAPÍTOL	CONCEPTES	DRETS INICIALS	RECTIFICACIONS	DRETS DEFINITIVUS	DRETS ANUL·LAT S	DRETS CANCEL·LAT S	% Drets anul·lats / Drets definitius	DRETS RECONEGUT S NETS	RECAPTACI Ó LÍQUIDA	% Recaptació neta / Drets nets	PENDENT COBRAMENT
1	Impostos directes	10.863.409,91	0,00	10.863.409,91	41.184,00	496.168,71	0,38%	10.326.057,20	1.685.842,34	16,33%	8.640.214,86
2	Impostos indirectes	247.256,45	0,00	247.256,45	76.488,30	1.464,33	30,93%	169.303,82	93.452,33	55,20%	75.851,49
3	Taxes i altres ingressos	13.491.662,90	0,00	13.491.662,90	106.741,06	229.888,98	0,79%	13.155.032,86	713.875,36	5,43%	12.441.157,50
4	Transferències corrents	1.986.476,72	0,00	1.986.476,72	0,00	0,00	0,00%	1.986.476,72	19.818,00	1,00%	1.966.658,72
5	Ingressos patrimonials	688.878,49	0,00	688.878,49	0,00	0,00	0,00%	688.878,49	66.949,71	9,72%	621.928,78
6	Alienació inversions reals	188,71	0,00	188,71	0,00	0,00	0,00%	188,71	0,00	0,00%	188,71
7	Transferències de capital	554.718,07	0,00	554.718,07	0,00	0,00	0,00%	554.718,07	0,00	0	554.718,07
8	Actius financers	9.212,89	0,00	9.212,89	0,00	0,00	0,00%	9.212,89	3.525,36	38,27%	5.687,53
9	Passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00
TOTAL		27.841.804,14	0,00	27.841.804,14	224.413,36	727.522,02	0,81%	26.889.868,76	2.583.463,10	9,61%	24.306.405,66

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	714.679,22	0,00	0,00	714.679,22	714.679,22	100,00%	0,00
2	Despeses corrents	7.038.003,08	-997,91	0,00	7.037.005,17	6.095.674,90	86,62%	941.330,27
3	Despeses financeres	1.140,33	0,00	0,00	1.140,33	593,74	52,07%	546,59
4	Transferències corrents	9.287.091,77	0,00	0,00	9.287.091,77	3.521.467,64	37,92%	5.765.624,13
6	Inversions reals	3.394.019,84	0,00	0,00	3.394.019,84	3.097.209,14	91,25%	296.810,70
7	Transferències de capital	211.311,92	0,00	0,00	211.311,92	211.311,92	100,00%	0,00
8	Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
9	Passius financers	12.860,35	0,00	0,00	12.860,35	12.860,35	100,00%	0,00
TOTAL		20.659.106,51	-997,91	0,00	20.658.108,60	13.653.796,91	66,09%	7.004.311,69

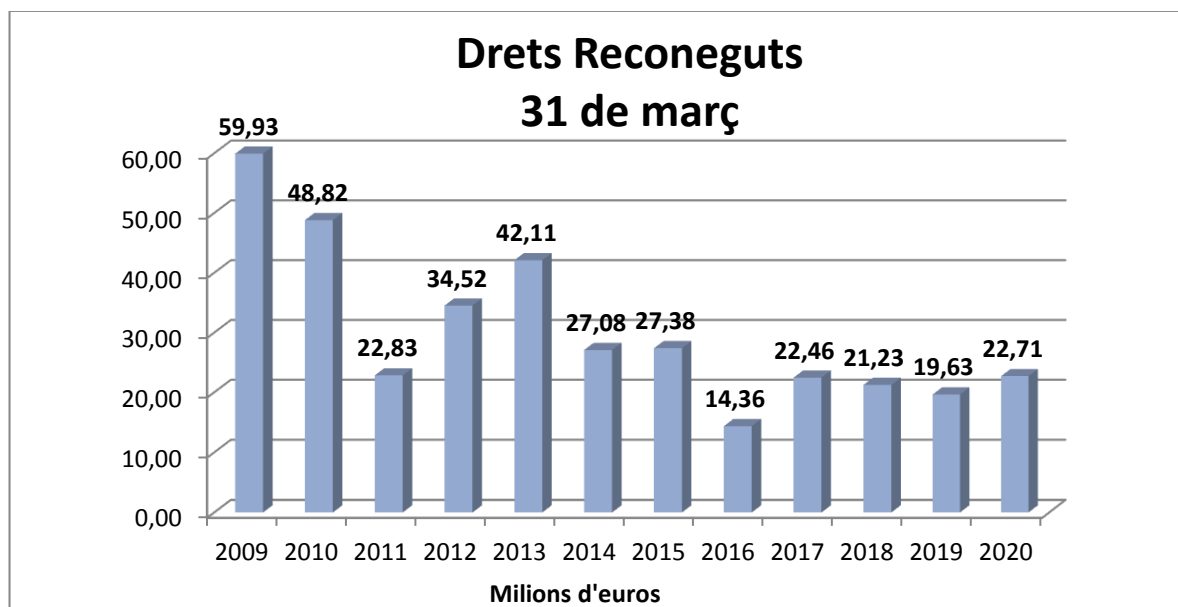
Intervenció

3.3 Moviments i situació de la tesoreria:

Conté els cobraments i pagaments realitzats així com les existències en la tesoreria 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.

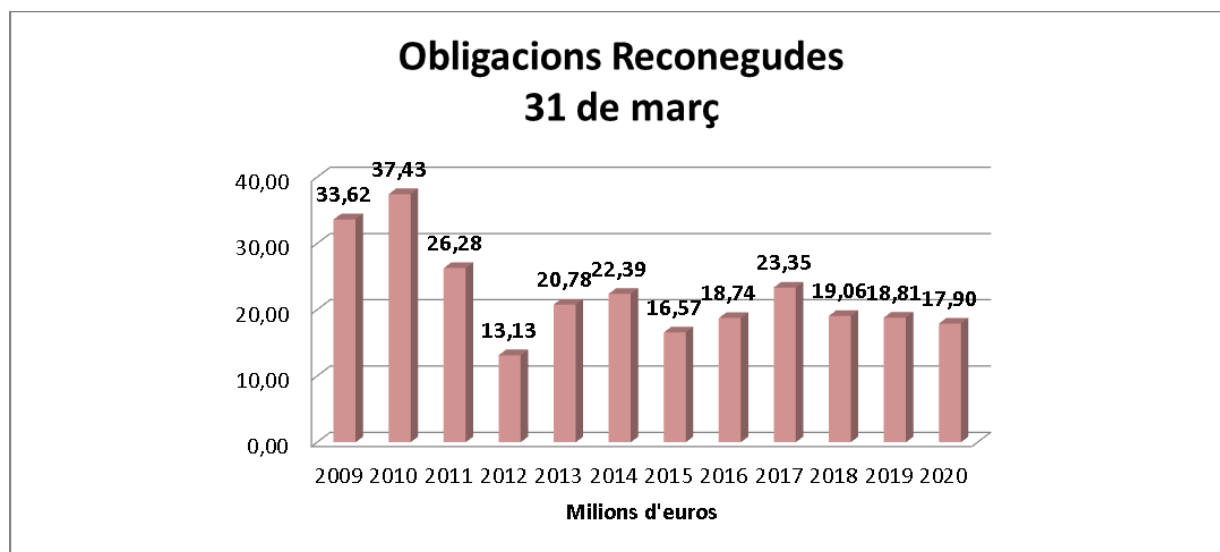
Fons líquids 01/01/2020		18.246.520,23
Cobraments	Pressupostaris	17.461.655,99
	No pressupostaris	150.000,00
	Pendents d'aplicació definitiva	531.000,00
	Total	18.142.655,99
Pagaments	Pressupostaris	28.248.445,28
	No pressupostaris	409.621,00
	Pendents d'aplicació definitiva	0,00
	Total	28.658.066,28
Fons líquids 31/03/2020		7.731.109,94

3.4 Comparativa execució període 2009-2020



El grau de reconeixement de drets, d'aquest primer trimestre de 2020, xifra en 22,71 milions d'euros, xifra que s'ha incrementat respecte l'exercici 2019 per al mateix trimestre.

Intervenció



El grau de reconeixement d'obligacions, d'aquest primer trimestre de 2020, xifra en 17,90 milions d'euros, el que suposa un descens en l'execució de la despesa per al mateix període en comparació amb l'exercici anterior.

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	448.050,00	0,00	448.050,00	75.889,39	75.396,62	16,94%	99,35%
4. Transferències corrents	511.775,34	0,00	511.775,34	255.887,67	0,00	50,00%	0,00%
Total general	959.825,34	0,00	959.825,34	331.777,06	75.396,62	34,57%	22,73%

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	909.829,25	0,00	909.829,25	904.062,01	238.994,91	210.807,53	99,37%	26,27%	88,21%
2. Despeses de funcionament	40.832,79	-506,76	40.326,03	19.291,37	5.281,12	4.008,34	47,84%	13,10%	75,90%
4. Transferències corrents	5.000,00	506,76	5.506,76	506,76	0,00	0,00	9,20%	0,00%	-
6. Inversions reals	4.163,30	0,00	4.163,30	2.888,14	0,00	0,00	69,37%	0,00%	-
Total general	959.825,34	0,00	959.825,34	926.748,28	244.276,03	214.815,87	96,55%	25,45%	87,94%

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	5.226,86	0,00	5.226,86	0,00	0,00	0,00%	5.226,86	1.829,72	35,01%	3.397,14
4	Transferències corrents	81.462,07	0,00	81.462,07	0,00	0,00	0,00%	81.462,07	81.462,07	100,00%	0,00
TOTAL		86.688,93	0,00	86.688,93	0,00	0,00	0,00%	86.688,93	83.291,79	96,08%	3.397,14

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	15.663,55	0,00	15.663,55	0,00	15.663,55	100,00%	0,00
2	Despeses corrents	6.340,07	0,00	6.340,07	0,00	6.340,07	100,00%	0,00
4	Transferències corrents	492,00	0,00	492,00	0,00	492,00	100,00%	0,00
6	Inversions reals	497,31	0,00	497,31	0,00	497,31	100,00%	0,00
Total		22.992,93	0,00	22.992,93	0,00	22.992,93	100,00%	0,00

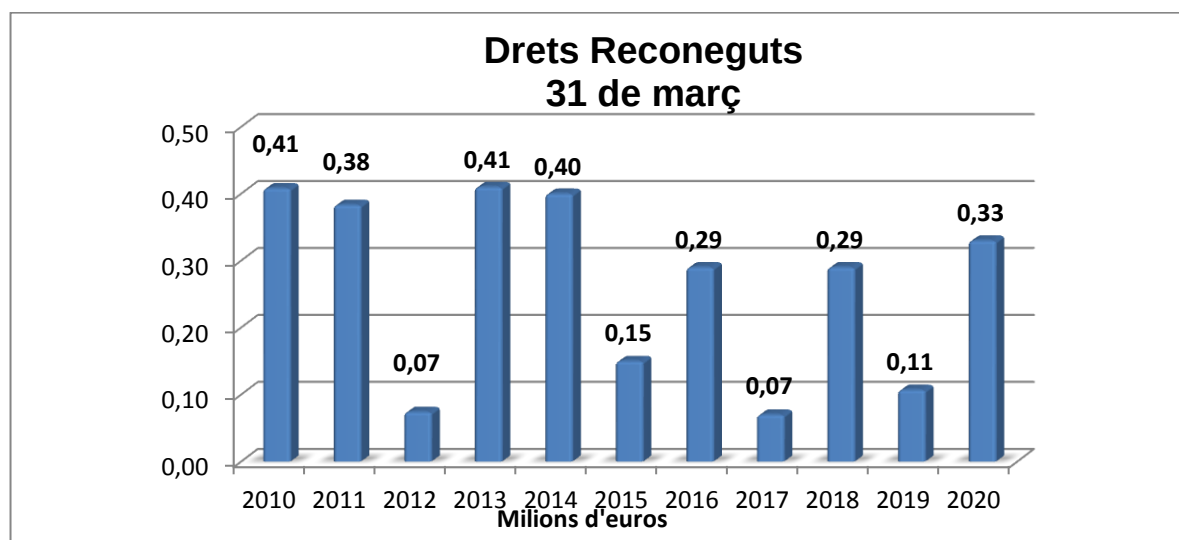
Intervenció

4.3 Moviments i situació de la tresoreria:

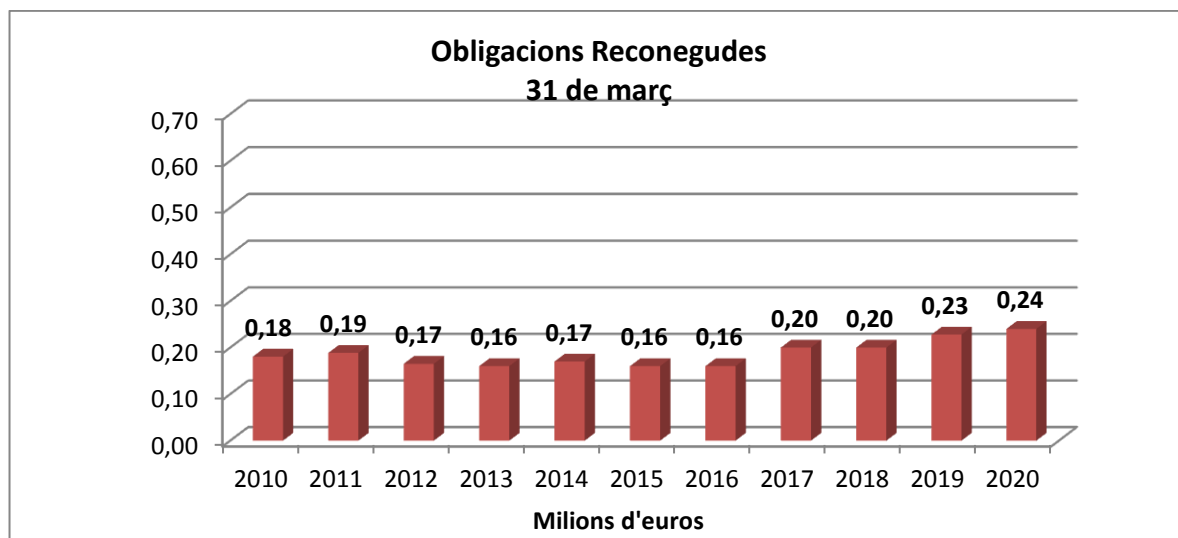
Conté els cobraments i pagaments realitzats així com les existències en la tresoreria a principi i al final del trimestre, d'acord amb les dades facilitades per la Tresoreria Municipal que es van trametre al Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques.

Fons líquids 01/01/2020		92.875,70
Cobraments	Pressupostaris	158.688,41
	No pressupostaris	25.000,00
	Pendents d'aplicació definitiva	85.000,00
	Total	268.688,41
Pagaments	Pressupostaris	237.808,80
	No pressupostaris	15.000,00
	Pendents d'aplicació definitiva	0,00
	Total	252.808,80
Fons líquids 31/03/2020		108.755,31

4.4 Comparativa execució període 2010-2020



Intervenció



Santa Coloma de Gramenet, 12 de maig de 2020

L'Interventor,

Francesc Aragón Sánchez