

Intervenció

INFORMACIÓ A DONAR COMPTE AL PLE SOBRE L'EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA CORRESPONENT AL PRIMER TRIMESTRE DE L'EXERCICI 2021

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 2021.

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 2020, 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	35.426.304,26	0,00	35.426.304,26	5.244.542,04	461.343,68	14,80%	8,80%
2. Impostos indirectes	2.569.800,00	0,00	2.569.800,00	585.384,03	526.251,59	22,78%	89,90%
3. Taxes i preus públics	11.000.090,55	3.412.607,06	14.412.697,61	2.308.601,33	269.967,38	16,02%	11,69%
4. Transferències corrents	59.562.650,08	3.492.843,01	63.055.493,09	8.954.849,98	8.954.849,98	14,20%	100,00%
5. Ingressos patrimonials	468.200,00	0,00	468.200,00	29.218,37	1.464,60	6,24%	5,01%
6. Alienació d'inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
7. Transferències de capital	196.980,71	16.950.198,95	17.147.179,66	0,00	0,00	0,00%	-
8. Actius financers	180.000,00	16.976.448,40	17.156.448,40	25.108,17	23.136,99	0,15%	92,15%
9. Passius financers	5.925.974,35	1.890.199,65	7.816.174,00	0,00	0,00	0,00%	-
Total general	115.329.999,95	42.722.297,07	158.052.297,02	17.147.703,92	10.237.014,22	10,85%	59,70%

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	38.391.359,25	101.546,92	38.492.906,17	36.369.760,05	9.060.806,64	9.055.796,40	94,48%	23,54%	99,94%
2. Despeses de funcionament	43.321.443,13	6.471.471,45	49.792.914,58	32.571.139,17	6.719.764,03	4.518.961,09	65,41%	13,50%	67,25%
3. Despesa financera	524.254,77	0,00	524.254,77	2.132,78	2.127,90	0,18	0,41%	0,41%	0,01%
4. Transferències corrents	22.427.281,54	6.959.493,86	29.386.775,40	9.228.532,99	4.535.605,04	3.924.180,20	31,40%	15,43%	86,52%
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	3.722.955,06	25.441.057,56	29.164.012,62	7.605.888,28	873.096,76	667.541,58	26,08%	2,99%	76,46%
7. Transferències de capital	2.400.000,00	3.748.727,28	6.148.727,28	726.107,31	29.285,44	29.285,44	11,81%	0,48%	100,00%
8. Actius financers	180.000,00	0,00	180.000,00	8.493,02	8.493,02	8.493,02	4,72%	4,72%	100,00%
9. Passius financers	3.862.706,20	0,00	3.862.706,20	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	-
Total general	115.329.999,95	42.722.297,07	158.052.297,02	86.512.053,60	21.229.178,83	18.204.257,91	54,74%	13,43%	85,75%

Intervenció

3.2 Execució pressupostos tancats

a) Execució pressupost d'ingressos d'exercicis tancats

CAPÍTOL	CONCEPTES	DRETS INICIALS	RECTIFICACIONS	DRETS DEFINITIUS	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	11.455.065,07	0,00	11.455.065,07	64.855,24	14.860,72	0,57%	11.375.349,11	1.423.023,35	12,51%	9.952.325,76
2	Impostos indirectes	233.662,43	0,00	233.662,43	26,60	221,39	0,01%	233.414,44	32.010,98	13,71%	201.403,46
3	Taxes i altres ingressos	14.744.166,35	0,00	14.744.166,35	297.272,90	5.761,88	2,02%	14.441.131,57	910.315,20	6,30%	13.530.816,37
4	Transferències corrents	363.238,47	0,00	363.238,47	0,00	0,00	0,00%	363.238,47	0,00	0,00%	363.238,47
5	Ingressos patrimonials	660.167,38	0,00	660.167,38	0,00	0,00	0,00%	660.167,38	12.450,46	1,89%	647.716,92
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00
8	Actius financers	15.298,79	0,00	15.298,79	0,00	0,00	0,00%	15.298,79	3.963,82	25,91%	11.334,97
9	Passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00
TOTAL		27.471.787,20	0,00	27.471.787,20	362.154,74	20.843,99	1,32%	27.088.788,47	2.381.763,81	8,79%	24.707.024,66

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	619.761,80	0,00	0,00	619.761,80	619.361,80	99,94%	400,00
2	Despeses corrents	7.203.154,65	0,00	0,00	7.203.154,65	7.150.594,89	99,27%	52.559,76
3	Despeses financeres	5.282,07	0,00	0,00	5.282,07	4.095,22	77,53%	1.186,85
4	Transferències corrents	6.684.951,83	0,00	0,00	6.684.951,83	3.805.451,90	56,93%	2.879.499,93
6	Inversions reals	2.631.219,69	0,00	0,00	2.631.219,69	2.303.076,04	87,53%	328.143,65
7	Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
8	Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
9	Passius financers	2.929,25	0,00	0,00	2.929,25	2.929,25	100,00%	0,00
TOTAL		17.147.299,29	0,00	0,00	17.147.299,29	13.885.509,10	80,98%	3.261.790,19

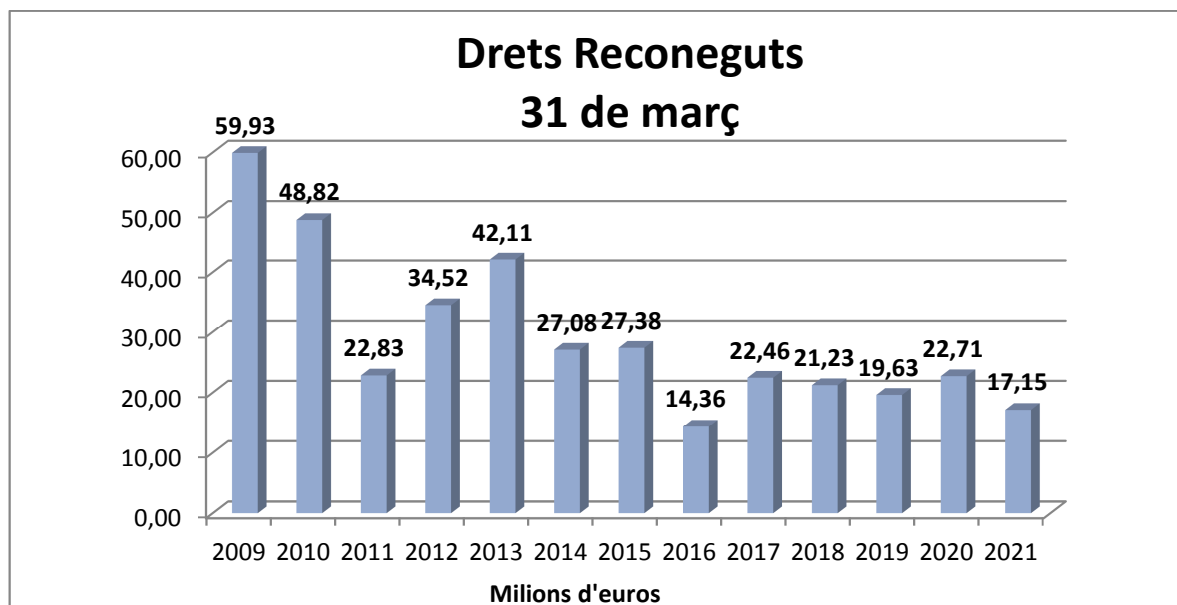
Intervenció

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.

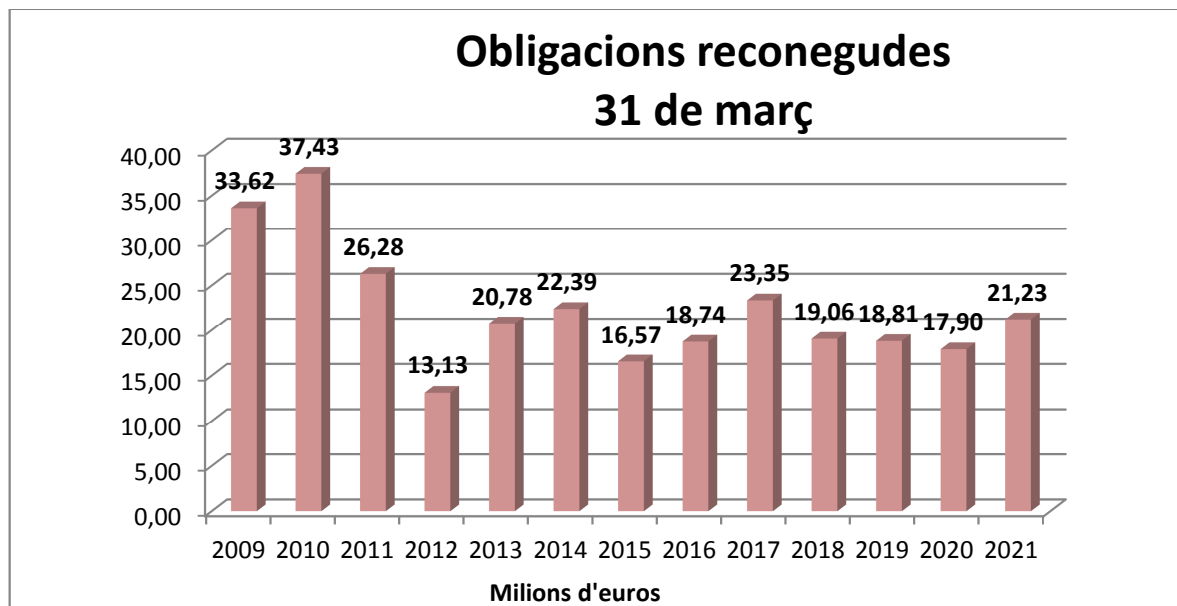
Fons líquids 01/01/2021		29.190.047,36
Cobraments	Pressupostaris	12.618.778,03
	No pressupostaris	10.000,00
	Pendents d'aplicació definitiva	371.754,00
	Total	13.000.532,03
Pagaments	Pressupostaris	32.089.767,01
	No pressupostaris	409.621,00
	Pendents d'aplicació definitiva	0,00
	Total	32.499.388,01
Fons líquids 31/03/2021		9.691.191,38

3.4 Comparativa execució període 2009-2021



El grau de reconeixement de drets, d'aquest primer trimestre de 2021, xifra en 17,15 milions d'euros, xifra que s'ha reduït l'exercici 2020 per al mateix trimestre.

Intervenció



El grau de reconeixement d'obligacions, d'aquest primer trimestre de 2021, xifra en 21,23 milions d'euros, el que suposa un augment 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	97.086,06	63.596,36	21,67%	65,51%
4. Transferències corrents	511.775,34	0,00	511.775,34	511.775,34	0,00	100,00%	0,00%
8. Actius financers	0,00	0,00	0,00	297,42	297,42	-	100,00%
Total general	959.825,34	0,00	959.825,34	608.861,40	63.596,36	63,43%	10,45%

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	898.361,75	0,00	898.361,75	881.688,25	211.050,62	211.050,62	98,14%	23,49%	100,00%
2. Despeses de funcionament	49.300,29	0,00	49.300,29	20.227,38	6.363,41	6.363,41	41,03%	12,91%	100,00%
4. Transferències corrents	8.000,00	0,00	8.000,00	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%	-
8. Actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-
Total general	959.825,34	0,00	959.825,34	901.915,63	217.414,03	217.414,03	93,97%	22,65%	100,00%

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	3.649,95	0,00	3.649,95	0,00	0,00	0,00%	3.649,95	532,15	14,58%	3.117,80
4	Transferències corrents	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00
TOTAL		3.649,95	0,00	3.649,95	0,00	0,00	0,00%	3.649,95	532,15	14,58%	3.117,80

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	15.891,04	0,00	15.891,04	0,00	15.891,04	100,00%	0,00
2	Despeses corrents	7.061,59	0,00	7.061,59	0,00	7.061,59	100,00%	0,00
4	Transferències corrents	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
6	Inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
Total		22.952,63	0,00	22.952,63	0,00	22.952,63	100,00%	0,00

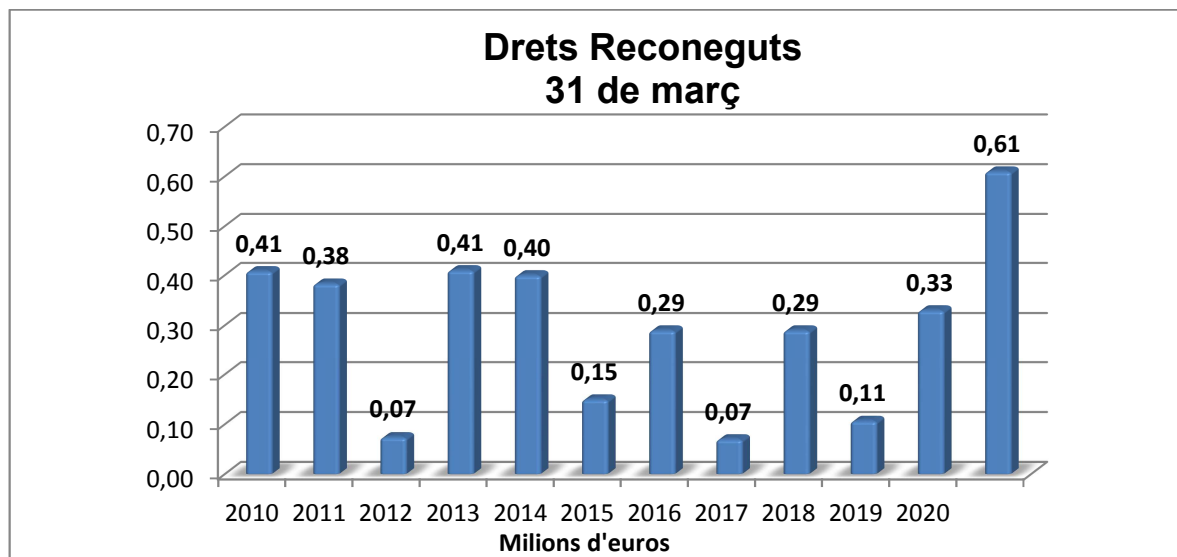
Intervenció

4.3 Moviments i situació de la tresoreria:

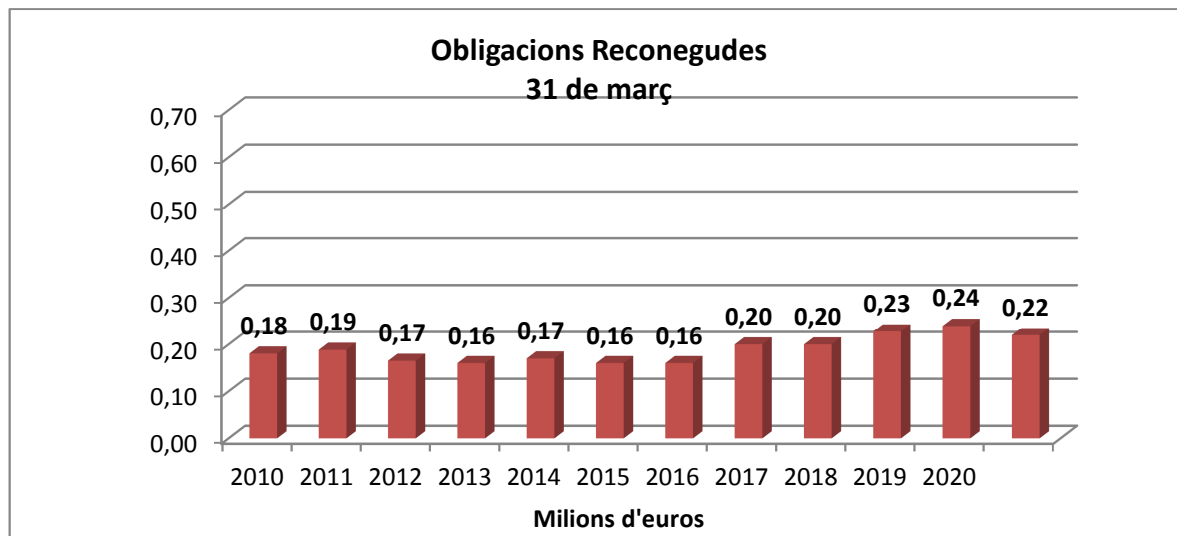
Conté els cobraments i pagaments realitzats així com les existències en la tresoreria a principi i al final del trimestre, d'acord amb les dades facilitades per la Tresoreria Municipal que es van trametre al Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques.

Fons líquids 01/01/2021		118.171,47
Cobraments	Pressupostaris	64.425,93
	No pressupostaris	0,00
	Pendents d'aplicació definitiva	540.000,00
	Total	604.425,93
Pagaments	Pressupostaris	240.366,66
	No pressupostaris	0,00
	Pendents d'aplicació definitiva	0,00
	Total	240.366,66
Fons líquids 31/03/2021		482.230,74

4.4 Comparativa execució període 2010-2021



Intervenció



Santa Coloma de Gramenet, 30 d'abril de 2021

L'Interventor,

Francesc Aragón Sánchez