

**ESTAT EXECUCIÓ PRESSUPOST
1r TRIMESTRE 2018**



Antonio López Martínez, Interventor Acctal. de l'Ajuntament de Premià de Dalt, emet el següent INFORME:

Normativa d'aplicació

- Text Refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals, aprovat per RDL 2/2004, de 5 de març
- Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, del Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques, per la que s'aprova la Instrucció del model normal de comptabilitat local
- Ordre HAP/3565/2008, de 3 de desembre, per la que s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals, modificada per l'Ordre HAP/419/2014
- Ordre HAP/2105/2012, de 1 d'octubre, per la que es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes a la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostaria i Sostenibilitat Financera.
- Bases d'execució del Pressupost per a l'exercici 2018

D'acord amb el que disposa l'article 207 del Text Refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals, aprovat per RD 2/2004 de 5 de març, i la regla 52 de la Instrucció de Comptabilitat Model Normal aprovada per l'Ordre HAP/1781/2013, la Intervenció de l'entitat local remetrà al Ple de l'entitat, per conducte de la Presidència, informació de l'execució dels pressupostos i del moviment de la tresoreria per operacions pressupostaries independents i auxiliars del pressupost i de la seva situació, en els terminis i amb la periodicitat que el Ple estableixi.

La informació sobre l'execució del pressupost de l'exercici 2018 i sobre el moviment i la situació de la tresoreria de l'Ajuntament de Premià de Dalt del 1r trimestre que s'adjunta com annex conté, d'acord amb el que disposa la regla 53 de la ICAL-model Normal de Comptabilitat aprovada per l'ordre HAP/1781/2013:

1. l'execució del pressupost de despeses
2. l'execució del pressupost d'ingressos
3. els moviments i situació de la tresoreria

Les dades d'execució del pressupost de l'exercici 2018 són les derivades de l'aprovació del Ple de 13 de novembre de 2017 amb les modificacions de Pressupost següents:

N. expedient	Data	Descripció
01/2018	19/2/2018	MODIF. PRESS 01/2018 GENERACIO DE CRÈDIT
02/2018	19/2/2018	MODIF. PRESS. 02/2018 INCORPORACIÓ DE ROMANENTS
03/2018	1/3/2018	MODIF. PRES. TRANSFERENCIA



El pressupost de l'Ajuntament de l'exercici 2018 ha passat de 12.387.575,21 € euros a 15.126.150,03 euros degut a les modificacions per incorporació de romanents i generació de crèdit per un import de 2.738.574,82 euros, que han estat finançats en 2.597.834,81 euros amb Romanent de Tresoreria per despeses generals, en 120.500,00 euros per l'alienació d'una finca i 20.240,01 euros amb excés de finançament afectat.

1. L'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

La informació sobre l'execució del pressupost de despeses corrent posa de manifest, per a cada aplicació pressupostària, l'import corresponent a:

- Els crèdits pressupostaris inicials, modificacions i definitius
- Les despeses compromeses
- Les obligacions reconegudes netes
- Pagaments realitzats

Així mateix, es fa constar el percentatge que representen les despeses compromeses respecte dels crèdits definitius, les obligacions reconegudes netes respecte als crèdits definitius i els pagaments realitzats respecte a les obligacions reconegudes netes.

Cap	Descripció	Inicial	Modificacions	Definitiu	Autoritzacions	Disposicions	Desp.compro mesa/cr. Definitius	Obligacions Obligacions definitius	Obligacions reconegudes /crèdits definitius	Pagaments
1	Despeses de personal	4.780.793,73	200.751,26	4.981.544,99	4.486.918,52	4.486.918,52	90,07%	1.095.922,99	22,00%	996.032,07
2	Béns corrents i serveis	3.311.400,82	178.337,43	3.489.738,25	1.585.741,37	1.435.606,27	41,14%	484.152,28	13,87%	382.679,75
3	Despeses financeres	7.500,00		7.500,00	966,93	966,93	12,89%	966,93	12,89%	966,93
4	Transferències corrents	2.201.194,27	396.959,45	2.598.153,72	1.966.248,04	1.835.448,04	70,64%	542.710,56	20,89%	395.320,68
6	Inversions reals	1.848.637,02	1.958.526,68	3.807.163,70	2.189.692,70	1.206.470,27	31,69%	95.079,61	2,50%	92.021,99
7	Transferències de capital	25.000,00	4.000,00	29.000,00	4.000,00	4.000,00	13,79%	4.000,00	13,79%	4.000,00
8	Actius financers									
9	Passius financers	213.049,37		213.049,37	31.027,95	31.027,95	14,56%	31.027,95	14,56%	18.986,81
	TOTAL	12.387.575,21	2.738.574,82	15.126.150,03	10.264.595,51	9.000.437,98	59,50%	2.253.860,32	14,90%	1.890.008,23

El nivell d'execució del pressupost de despeses per capítol i comparatiu amb el mateix període de l'any anterior és el següent:

Capítol	CR TOTALS	ORN	ORN/CR TOTALS 1T 2018	ORN/CR TOTALS 1T 2017
1. Despeses de Personal	4.981.544,99	1.095.922,99	22,00%	21,46%
2. D. corrents bens i serv	3.489.738,25	484.152,28	13,87%	15,31%
3. Despeses Financeres	7.500,00	966,93	12,89%	10,09%
4. Transf.corrents	2.598.153,72	542.710,56	20,89%	15,55%
TOTAL OP.CORRENTS	11.076.936,96	2.123.752,76	19,17%	18,17%
6. Inversions Reals	3.807.163,70	95.079,61	2,50%	12,92%
7. Transf.capital	29.000,00	4.000,00	13,79%	0,00%
9. Passius Financers	213.049,37	31.027,95	14,56%	13,81%
TOTAL OP. CAPITAL	4.049.213,07	130.107,56	3,21%	12,92%
TOTAL PRESS. DESPESES	15.126.150,03	2.253.860,32	14,90%	17,21%

El nivell d'execució de les despeses, distingint la seva naturalesa, és el següent:

Operacions corrents (cap 1-5)	1T 2018	1T 2017
Despeses compromeses/crèdits definitius	70,05%	73,56%
Obligacions reconegudes/crèdits definitius	19,17%	18,17%
Pagaments realitzats/obligacions reconegudes	83,58%	82,82%

Operacions de capital (cap 6-7)	1T 2018	1T 2017
Despeses compromeses/crèdits definitius	31,55%	13,81%
Obligacions reconegudes/crèdits definitius	2,58%	13,81%
Pagaments realitzats/obligacions reconegudes	61,19%	100,00%

Operacions financeres (cap 8-9)	1T 2018	1T 2017
Despeses compromeses/crèdits definitius	14,56%	10,09%
Obligacions reconegudes/crèdits definitius	14,56%	10,09%
Pagaments realitzats/obligacions reconegudes	61,19%	100,00%

Total pressupost despeses	1T 2018	1T 2017
Despeses compromeses/crèdits definitius	59,50%	68,78%
Obligacions reconegudes/crèdits definitius	14,90%	17,21%
Pagaments realitzats/obligacions reconegudes	83,86%	82,58%

El pressupost de despeses el 1r trimestre de 2018 s'ha executat en un 14,90%.

L'execució del pressupost de despeses en quant a la despesa compromesa és del 59,50%.

El percentatge dels pagaments sobre les obligacions és un bon indicador del compliment en el pagament dels proveïdors, essent del 83,86%.

- Cap. 1. Despeses de personal

Les despeses de personal a 31 de març estan compromeses en un 90,07% i reconegudes les obligacions en un 22,00 %, (21,46 % al 1r trimestre de 2017) essent l'execució correcta, donat que s'han executat 3 pagues de les 14 pagues anuals.

Pel que fa a l'execució dels principals articles és la següent:

		Crèdits Totals	Obl.Recon.	Obl.Rec / Cr.Tot 1T 2018	Obl.Rec / Cr.Tot 1T 2017
10	Òrgans de govern	37.875,04	8.035,71	21,22%	21,43%
11	Personal eventual	74.181,58	15.738,78	21,22%	21,43%
12	Personal funcionari (B+C)	1.032.454,15	198.393,21	19,22%	19,03%
13	Personal Laboral	2.347.268,67	493.257,83	21,01%	20,15%
15	Incentius al Rendiment	339.044,05	108.714,88	32,07%	31,30%

- Cap. 2. Bens corrents i Serveis

Pel que fa a les despeses en bens corrents i serveis l'estat d'execució a 31 de març la despesa compromesa és de 41,14 % i les obligacions reconegudes de 13,87% L'execució dels principals articles és la següent:

		Crèdits Totals	Obl.Recon.	Obl.Rec / Cr.Tot 1T 2018	Obl.Rec / Cr.Tot 1T 2017
20	Arrendaments	87.549,94	15.465,24	17,66%	18,37%
21	Reparacions mant i conserv	428.816,71	58.368,40	13,61%	11,31%
22	Subministraments	2.776.271,60	352.945,51	12,71%	15,30%
23	Indemnitzacions raó servei	197.100,00	57.373,13	29,11%	24,20%

De l'anàlisi dels subconceptes principals se n'extreu el següent:

		Crèdits Totals	Obl.Recon.	Obl.Rec / Cr.Tot 1T 2018	Obl.Rec / Cr.Tot 1T 2017
22100	Energia elèctrica	345.850,00	58.513,48	16,92%	28,51%
22101	Aigua	16.755,00	2.953,10	17,63%	24,13%
22102	Gas	48.000,00	9.909,55	20,64%	29,43%
22103	Combustibles	35.700,00	5.444,52	15,25%	26,70%

- **Cap. 3. Despeses Financeres**

Pel que fa a les despeses financeres l'estat d'execució a 31 de març mostra una despesa compromesa de 12,89 % i obligacions reconegudes en un 12,89%

L'execució dels principals articles és la següent:

		Crèdits Totals	Obl.Recon.	Obl.Rec / Cr.Tot 1T 2018	Obl.Rec / Cr.Tot 1T 2018
31	De préstecs i altres operacions fin	6.500,00	795,07	12,23%	9,59%
35	Interessos de demora i altres desp fin	1.000,00	171,86	17,19%	14,99%

- **Cap. 4. Transferències corrents**

Pel que fa a les transferències corrents, a 31 de març la despesa compromesa és de 70,64 % i les obligacions reconegudes de 20,89%

L'execució dels principals articles és la següent:

		Crèdits Totals	Obl.Recon.	Obl.Rec / Cr.Tot 1T 2018	Obl.Rec / Cr.Tot 1T 2017
44	A ENS PUBLICS I STAT MERCANTIL	1.463.381,59	366.195,07	25,02%	18,03%
46	A ENTITATS LOCALS (CCM-CONSORCI-MANCO)	92.758,24	18.247,21	19,67%	35,68%
47	A EMPRESES PRIVADES	103.882,00	1.500,00	1,44%	0,00%
48	A FAM I INST SENSE ANIM LUCRE (ENTITATS LOCALS SENSE ÀNIMS LUCRE)	938.131,89	156.768,28	16,71%	9,80%

- **Cap. 6. Inversions Reals**

Pel que fa a les despeses en inversions a 31 de març la despesa compromesa és de 31,69 % i les obligacions reconegudes de 2,50%

L'execució dels principals articles és la següent:

		Crèdits Totals	Obl.Recon.	Obl.Rec / Cr.Tot 1T 2018	Obl.Rec / Cr.Tot 1T 2017
60	INV.NOVA EN INFRAESTR	901.100,00	6.937,44	0,77%	1,67%
61	INV. REPOSICIO EN INFR	1.357.153,27	77.142,99	5,68%	16,41%
62	INV.NOVA ASSOCIADA FUNC.SERVEIS	82.623,56	2.293,87	2,78%	30,71%
63	INV. REPOSICIO ASS FUNC SERVEIS	1.410.699,87	8.705,31	0,62%	1,83%
64	INV. DE CARÀCTER IMMATERIAL	55.587,00		0,00%	0,00%

Per aplicacions pressupostaries:

Org.	Pro.	Eco.	Descripció	CR INICIALS	MODIF CR	CR TOTALS	DESP AUTOR	DISP O COMPR	OB REC	%
203	491	63600	INVERSIONS REPOSICIÓ INFORMÀTICA	10.000,00	0,00	10.000,00	241,36	241,36	241,36	2,41%
203	491	62600	ADQUISICIÓ NOU EQUIPAMENT INFORMÀTICA	8.800,00	176,49	8.976,49	3.859,20	3.859,20	176,49	1,97%
203	491	64100	APLICACIONS INFORMÀTIQUES	18.440,00	37.147,00	55.587,00	54.087,00	54.087,00	0,00	0,00%
203	491	62601	VIDEOVIGILÀNCIA	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
302	231	62500	MOBILIARI, ELECTRODOMÈSTICS I ALTRES	1.000,00	13.551,00	14.551,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
310	241	62600	PANTALLA AULA TEIXIDORES	0,00	299,05	299,05	299,05	299,05	0,00	0,00%
321	320	63900	INVERSIONS ENSENYAMENT ADQUISICIÓ INSTRUMENTS I ALTRES	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
323	326	62900	ALTRES	2.000,00	0,00	2.000,00	544,40	544,40	0,00	0,00%
341	330	62900	ESCENARI I ALTRES	2.300,00	0,00	2.300,00	2.117,38	2.117,38	2.117,38	92,06%
342	330	63500	REPOSICIÓ MOBILIARI CULTURA	1.000,00	0,00	1.000,00	665,50	665,50	0,00	0,00%
351	336	60900	INTERVENCIÓ ARQ. POBLAT IBÈRIC I ALTRES	5.600,00	0,00	5.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
370	337	62600	EQUIPAMENT INFORMÀTIC	1.060,00	0,00	1.060,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
370	337	62500	MOBILIARI, ELECTRODOMÈSTICS I ALTRES	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
401	321	63200	INVERSIÓ EDIFICIS ESCOLARS	6.500,00	0,00	6.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
401	920	63500	MOBILIARI DE REPOSICIÓ	6.500,00	0,00	6.500,00	5.651,99	5.651,99	0,00	0,00%
401	920	63200	REFORMA EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
402	1532	63300	EINES I MAQUINÀRIA BRIGADA	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
403	342	63200	REFORMA ZONA ESPORTIVA	600.000,00	6.484,15	606.484,15	67.321,65	67.321,65	0,00	0,00%
403	342	60900	INVERSIÓ NOVA EN ZONA ESPORTIVA-PAVELLÓ	0,00	120.500,00	120.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
403	3321	63900	REPARACIÓ I CONDICIONAMENT COBERTA BIBLIOTECA	0,00	7,73	7,73	0,00	0,00	0,00	0,00%
404	165	61900	REPOSICIÓ ENLLUMENAT PÚBLIC	10.000,00	59.443,04	69.443,04	68.925,48	68.925,48	19.187,75	27,63%
404	342	61900	ARRANJAMENT ACCESSOS I ELEMENTS ZONA ESPORTIVA LA POMA	0,00	129.244,12	129.244,12	124.530,99	124.530,99	3.200,14	2,48%
404	1532	61900	MILLORA VIES PÚBLIQUES	90.000,00	411.275,20	501.275,20	497.411,90	246.179,84	44.287,33	8,83%
404	1532	61901	URBANITZACIÓ CARRERS LA FLORESTA	0,00	59.444,49	59.444,49	59.444,49	59.444,49	0,00	0,00%
410	130	62300	INVERSIÓ UTILLATGE POLICIA	4.500,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
422	171	61900	MILLORES PARCS I JARDINS	30.000,00	10.467,77	40.467,77	10.467,77	10.467,77	10.467,77	25,87%
422	1621	63900	ACTUACIONS INV REPOSICIÓ GESTIÓ RESIDUS	10.000,00	9.743,53	19.743,53	9.743,53	9.743,53	0,00	0,00%
422	1621	62900	ACTUACIONS INV GESTIÓ RESIDUS	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
500	160	61900	XARXES SEPARATIVES AIGUES PLUVIALS	0,00	27.234,51	27.234,51	27.234,51	27.234,51	0,00	0,00%
500	165	61900	ENLLUMENAT BARRI SANTA ANNA	0,00	28.898,90	28.898,90	28.898,90	28.898,90	0,00	0,00%
500	323	63200	SALA POLIVALENT ESCOLA SANTA ANNA	197.000,00	535.000,51	732.000,51	731.990,37	0,00	0,00	0,00%
500	920	63200	ELIMINACIÓ BARRERES ARQUITECTONIQUES	0,00	8.463,95	8.463,95	8.463,95	8.463,95	8.463,95	100,00%
500	1532	60900	OBRES URBANITZACIÓ	775.000,00	0,00	775.000,00	32.516,47	32.516,47	6.937,44	0,90%

500	1532	61901	INVERSIONS VIA PUBLICA PLA DE BARRIS	0,00	138.338,98	138.338,98	138.338,98	138.338,98	0,00	0,00%
500	1532	61900	URBANITZACIO CARRERS PLA DE BARRIS	0,00	362.806,26	362.806,26	316.937,83	316.937,83	0,00	0,00%
500	1532	62500	MOBILIARI URBA	24.957,22	0,00	24.957,22	0,00	0,00	0,00	0,00%
500	1621	62900	CONTENIDORS RECOLLIDA DEIXALLES	9.579,80	0,00	9.579,80	0,00	0,00	0,00	0,00%
				1.848.637,02	1.958.526,68	3.807.163,70	2.189.692,70	1.206.470,27	95.079,61	2,50%

L'execució del 2,50 % de la despesa de Capítol 6 és inferior a la del 1r trimestre del 2017 (12,92%) donat que l'execució de les despeses principals es durà a terme a partir del 2n i 3r trimestre de l'exercici.

- Cap. 7. Transferències de capital

Pel que fa a transferències de capital corresponen a la subvenció de capital nominativa a la SC Sant Jaume (24.000,00 euros) i a Vicente Ferrer (5.000,00 euros).

		Crèdits Totals	Obl.Recon.	Obl.Rec / Cr.Tot 1T 2018	Obl.Rec / Cr.Tot 1T 2017
78	A FAM I INST S/ANIM LUCRE	29.000,00	4.000,00	13,79%	0,00%

- Cap. 9. Passius Financers

Pel que fa a les despeses de passius financers, s'ha compromés i reconegut les obligacions en un 14,56 %.

		Crèdits Totals	Obl.Recon.	Obl.Rec / Cr.Tot 1T 2018	Obl.Rec / Cr.Tot 1T 2017
91	AMORTITZ PRESTECES	213.049,37	31.027,95	14,56%	13,81%

2. L'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

La informació sobre l'execució del pressupost d'ingressos corrents posa de manifest, per a cada aplicació pressupostària, l'import corresponent a:

- Les previsions pressupostàries inicials, modificacions i definitives
- Drets reconeguts nets
- Recaptació neta

Així mateix es fa constar el percentatge que representen els drets reconeguts nets respecte a les previsions definitives i la recaptació neta respecte als drets reconeguts nets.

Cap	Descripció	Inicial	Modificacions	Definitiu	Drets Reconeg	Drets reconeguts/previsions definitives	Recaptació	Recaptació/Drets reconeguts
1	Impostos directes	5.362.832,00		5.362.832,00	1.082.002,81	20,18%	223.543,47	20,66%
2	Impostos indirectes	180.000,00		180.000,00	80.624,06	44,79%	68.890,23	85,45%
3	Taxes, preus públics i altres ingressos	2.034.481,73		2.034.481,73	191.142,77	9,40%	118.943,21	62,23%
4	Transferències corrents	3.155.562,39	215.139,91	3.370.702,30	2.120.258,37	62,90%	564.995,67	26,65%
5	Ingressos patrimonials	94.796,32		94.796,32	1.180,80	1,25%	1.180,80	100,00%
6	Alienació d'inversions reals		120.500,00	120.500,00	120.500,00	100,00%	120.500,00	100,00%
7	Transferències de capital	1.354.902,77	980.833,65	2.335.736,42		0,00%		
8	Actius financers		1.422.101,26	1.422.101,26		0,00%		
9	Passius financers	205.000,00		205.000,00		0,00%		
	TOTAL	12.387.575,21	2.738.574,82	15.126.150,03	3.595.708,81	23,77%	1.098.053,38	30,54%

El nivell d'execució dels ingressos corrents és irregular al llarg de l'exercici, atès que depèn en gran part del calendari de cobrament dels tributs. Durant el primer trimestre el percentatge d'execució dels ingressos ha estat el següent:

Capítol	PREV DEFINITIVES	DRN	DRN/PREV DEF.	DRN/PREV DEF.
1. Impostos Directes	5.362.832,00	1.082.002,81	20,18%	20,57%
2. Impostos Indirectes	180.000,00	80.624,06	44,79%	23,44%
3. Taxes, P.P. i altres ing	2.034.481,73	191.142,77	9,40%	11,35%
4. Transf. Corrents	3.370.702,30	2.120.258,37	62,90%	72,02%
5. Ingressos patrimonials	94.796,32	1.180,80	1,25%	21,45%
TOTAL INGR. CORRENTS	11.042.812,35	3.475.208,81	31,47%	33,21%
6. Alienació inversions	120.500,00	120.500,00	100,00%	
7. Transferències de capital	2.335.736,42		0,00%	71,08%
8. Actius Financers	1.422.101,26		0,00%	0,00%
9. Passius Financers	205.000,00		0,00%	0,00%
TOTAL INGR. DE CAPITAL	4.083.337,68	120.500,00	2,95%	16,12%
TOTAL PRESS.INGRESSOS	15.126.150,03	3.595.708,81	23,77%	30,62%

Distingint segons la seva naturalesa:

Operacions corrents	1T 2018	1T 2017
Drets reconeguts/previsions definitives	31,47%	33,21%
Recaptació/Drets reconeguts	28,13%	31,01%

Operacions de capital	1T 2018	1T 2017
Drets reconeguts/previsions definitives	4,91%	71,08%
Recaptació/Drets reconeguts	100,00%	100,00%

Operacions financeres	1T 2018	1T 2017
Drets reconeguts/previsions definitives	0,00%	0,00%
Recaptació/Drets reconeguts	0,00%	0,00%

Total pressupost ingressos	1T 2018	1T 2017
Drets reconeguts/previsions definitives	23,77%	30,62%
Recaptació/Drets reconeguts	30,54%	36,51%

- **Cap. 1 Impostos Directes**
- **Cap. 2 Impostos Indirectes**
- **Cap. 3 Taxes, preus públics i altres ingressos**

L'execució dels padrons dels principals tributs és la següent:

		Prev def 2018	Drets Reconeguts	DR/PrevDef 1T 2018	DR/PrevDef 1T 2017
112	IBI RÚSTEGA	48.200,00		0,00%	0,00%
113	IBI URBANA	3.497.000,00	950,05	0,03%	0,07%
115	IVTM	692.000,00	675.548,58	97,62%	91,83%
130	IAE	80.000,00	6.207,43	7,76%	-0,49%
302	Recollida escombraries	920.000,00	1.698,79	0,18%	-0,52%
309	Taxa cementiri municipal	10.500,00	53,58	0,51%	2,53%
312	Serveis educatius	415.300,00	72.632,55	17,49%	24,76%
331	Entrada i sortida vehicles	93.000,00		0,00%	0,13%

L'únic padró que s'ha dut al cobrament ha estat el corresponent a l'Impost sobre Vehicles de Tracció Mecànica i s'ha realitzat en el 97,62 %.

Pel que fa als ingressos per liquidacions, l'estat d'execució és el següent:

		Prev def 2018	Drets Reconeguts	DR/PrevDef 1T 2018	DR/PrevDef 1T 2017
IMPOSTOS					
116	Plus values	1.000.000,00	399.296,75	39,93%	45,84%
290	Impost construccions, instal·lacions i obres	180.000,00	80.624,06	44,79%	23,44%

TAXES					
321	Taxes per llicències urbanístiques	84.000,00	20.336,80	24,21%	15,58%
332	Taxa ocupació vol. Sòl i subsòl E.Subm	74.000,00	20.630,68	27,88%	29,13%
349	Altres ingressos	80.000,00	29.134,00	36,42%	58,92%
391	Multes	18.700,00	5.563,59	29,75%	133,67%

Els drets reconeguts respecte les previsions són adequats i coherents amb el mateix període de l'any anterior.

- Cap. 4 Transferències corrents

En quant als ingressos provinents d'altres administracions, l'estat d'execució és el següent:

		Prev def 2018	Drets Recon. Nets	DR/Prev Def 1T 2018	DR/Prev Def 1T 2017
42000	Participació Tributs de l'Estat	2.114.138,00	2.058.415,20	97,36%	99,78%
45000	Fons Català de Cooperació Local	173.300,00		0,00%	0,00%
45	Altres Subvencions corrents Generalitat	587.291,24	11.451,30	1,95%	0,00%
46	Altres Subvencions corrents Diputació	485.825,06	50.391,87	10,37%	16,91%

- Cap. 5 Ingressos Patrimonials

Els ingressos patrimonials presenten l'estat d'execució següent:

		Prev def 2018	Drets Recon. Nets	DR/Prev Def 1T 2018	DR/Prev Def 1T 2017
550	Concessions periòdiques	70.196,32	1.043,34	1,49%	0,15%
559	Concessions no periòdiques	17.600,00		0,00%	103,14%

Les concessions fan referència a les llicències atorgades per la gestió de l'aigua, del servei funerari, dels espais esportius i del cànon pel terreny de la deixalleria.

- Cap. 7 Transferències de capital

Pel que fa a les transferències de capital pràcticament no s'han reconegut drets donat que es en el 2n i 3r trimestre del 2018 quan es realitzen els cobraments de les subvencions principals.

El detall de les aplicacions pressupostaries és el següent:

Org.	Eco.	Descripció	Previsions inicials	Modificacions	Previsions totals	Drets rec nets	Drets recaptats
		SUBVENCIO DIPUTACIO					
302	76101	XARXA M	0,00	13.551,00	13.551,00	0,00	0,00
		SUBVENCIO XARXA DE					
360	76100	MUNICIPIIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		SUBVENCIO XARXA DE					
403	76100	MUNICIPIIS	600.000,00	7,73	600.007,73	0,00	0,00
404	75080	SUBVENCIO EQUIPAMENTS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		SUBVENCIO DIPUTACIO					
404	76101	XARXA M	0,00	6.484,15	6.484,15	0,00	0,00
		SUBVENCIO DE CAPITAL -					
		GENERALITAT -LLEI DE					
500	75050	BARRIS	754.902,77	960.790,77	1.715.693,54	0,00	0,00
			1.354.902,77	980.833,65	2.335.736,42	0,00	0,00

3. ELS MOVIMENTS I LA SITUACIÓ DE TRESORERIA.

La informació sobre els moviments i la situació de tresoreria posa de manifest els cobraments i pagaments realitzats durant al període a que es refereix la informació, així com les existències a la tresoreria al principi i fi del període.

	1/1/2018 A 31/03/2018	1/1/2017 A 31/03/2017
Existències inici període	6.120.417,96	3.296.543,86
<i>Ingressos</i>	<i>5.862.923,59</i>	<i>6.049.572,11</i>
Total Existències + Ingressos	11.983.341,55	9.346.115,97
<i>Pagaments</i>	<i>6.249.439,03</i>	<i>5.506.133,41</i>
Total Existències fi període	5.733.902,52	3.839.982,56

4. EXERCICIS TANCATS

L'evolució durant aquest 1r trimestre de l'exercici ha estat la següent:

OBLIGACIONS PENDENT DE PAGAMENT

L'estat d'execució dels pressupostos tancats pel que fa a les obligacions pendents de pagament per capítols és el següent:

Cap.	Descripció	Obligacions Inicials	Rectif.	Obligacions Finals	Pagaments	Pendent pagament
1	Despeses de Personal	85.437,50		85.437,50	85.437,50	0,00
2	Béns corrents i Serveis	398.476,13		398.476,13	395.902,72	2.573,41
3	Despeses Financeres			0,00		0,00
4	Transferència corrents	92.685,42		92.685,42	81.089,85	11.595,57
6	Inversions Reals	155.978,99		155.978,99	155.978,99	0,00
7	Transferència de Capital			0,00		0,00
8	Actius Financers					
9	Passius Financers	20.763,87		20.763,87	20.763,87	0,00
TOTAL		753.341,91	0,00	753.341,91	739.172,93	14.168,98

Els percentatges de pagaments són:

Operacions Corrents	1T 2018	1T 2017
Pagaments realitzats/obligacions reconegudes	97,54%	87,75%
Operacions Capital	1T 2018	1T 2017
Pagaments realitzats/obligacions reconegudes	100,00%	100,00%
Operacions Financeres	1T 2018	1T 2017
Pagaments realitzats/obligacions reconegudes	100,00%	0,00%
Total Pressupost despeses	1T 2018	1T 2017
Pagaments realitzats/obligacions reconegudes	98,12%	92,28%

DRETS PENDENTS DE COBRAMENT

L'estat d'execució dels pressupostos tancats pel que fa als drets pendents de cobrar per capítols és el següent:

Cap.	Descripció	Drets Inicials	Rectif.	Saldo Drets inicials Totals	Anul.	Cancel.	Drets R Nets	Recaptats	Pendent Cobrament
1	Impostos directes	1.358.595,35	0,00	1.358.595,35	1.118,54	5.248,80	1.352.228,01	123.214,60	1.229.013,41
2	Impostos indirectes	103.964,65	0,00	103.964,65	129,58	0,00	103.835,07	11.176,67	92.658,40
3	Taxes, preus públics i altres ingressos	626.551,69	85,12	626.636,81	2.966,83	1.623,44	622.046,54	79.767,28	542.279,26
4	Transferències corrents	201.652,89	0,00	201.652,89	0,00	0,00	201.652,89	0,00	201.652,89
5	Ingressos patrimonials	8.627,97	0,00	8.627,97	0,00	0,00	8.627,97	2.057,60	6.570,37
6	Inversions Reals						0,00		0,00
7	Transferències de Capital	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	0,01
8	Actius Financers								
9	Passius Financers								
	TOTAL	2.299.392,56	85,12	2.299.477,68	4.214,95	6.872,24	2.288.390,49	216.216,15	2.072.174,34

Els percentatges dels cobraments han estat els següents:

Operacions Corrents	1T 2018	1T 2017
Cobraments realitzats/drets reconeguts	9,45%	14,51%

Operacions Capital	1T 2018	1T 2017
Cobraments realitzats/drets reconeguts	0,00%	0,00%

Total Pressupost ingressos ex. Tancats	1T 2018	1T 2017
Cobraments realitzats/drets reconeguts	9,45%	13,82%

Premià de Dalt, signat electrònicament a la data que hi figura

L'Interventor Acctal.,

CPIR-1 C
Antonio López
Martínez

Firmado digitalmente
por CPIR-1 C Antonio
López Martínez
Fecha: 2018.06.06
14:00:33 +02'00'

Antonio López Martínez