



Demar compte

Aprobat en sessió del Ple de
Premià de Dalt, 15 MAIG 2017
El/la Secretari/a de l'Ajuntament,



Ajuntament de
Premià de Dalt

ESTAT EXECUCIÓ PRESSUPOST 1r TRIMESTRE 2017

M.Teresa Fernández Hinojosa, Interventora 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 y 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 2017

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 i situació de la tresoreria en els terminis i amb la periodicitat que el Ple estableixi.

La informació sobre l'execució del pressupost de l'exercici 2017 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 corrent
2. l'execució del pressupost d'ingressos corrent
3. els moviments i situació de la tresoreria

Les dades d'execució del pressupost de l'exercici 2016 són les derivades de l'aprovació del Ple de 17 d'octubre de 2016 amb les modificacions de Pressupost 01/2017 i 02/2017 per Incorporació de Romanents:

N. expt	Data compt.	Descripció
01/2016	20/01/2016	MODIF PRESSUPOSTARIA PER INCORPORACIO DE ROMANENTS
02/2016	01/03/2016	MODIF. PRESS. 2/2016 INCORPORACIO ROMANENTS (CORRENT)

El pressupost de l'Ajuntament de l'exercici 2016 ha passat de 10.996.064,80 € a 12.280.491,26 € degut a les modificacions per incorporació de romanents i generació de crèdits per un import de 1.284.436,46 € que han estat finançades en 1.178.694,09 amb Romanent de Tresoreria per Despeses Generals, 1.295,59 € amb Excés de Finançament Afectat i 104.446,78 € amb compromisos d'ingrés per part de la Diputació de Barcelona, Consell Comarcal i Sorea, SA.

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	Modif.	Definitiu	Autoritzacions	Disposicions	Obligacions	Pagaments
1	Despeses de personal	4.587.492,90	0,00	4.587.492,90	4.554.272,56	4.554.272,56	984.552,58	893.842,52
2	Béns corrents i serveis	3.182.263,50	88.053,70	3.270.317,20	1.315.320,28	1.229.039,41	500.739,97	363.882,09
3	Despeses financeres	10.900,00		10.900,00	1.099,67	1.099,67	1.099,67	1.099,67
4	Transferències corrents	1.984.061,77	184.834,20	2.168.895,97	1.599.095,83	1.599.095,83	337.247,97	251.536,87
6	Inversions reals	923.576,30	1.011.548,56	1.935.124,86	1.061.066,25	1.023.556,25	249.987,49	195.158,69
7	Transferències de capital	20.000,00		20.000,00				
8	Actius financers							
9	Passius financers	287.760,33		287.760,33	39.750,72	39.750,72	39.750,72	39.750,72
TOTAL		10.996.054,80	1.284.436,46	12.280.491,26	8.570.605,31	8.446.814,44	2.113.378,40	1.745.270,56



El nivell d'execució del pressupost de despeses per capítol és el següent:

1r trimestre 2017			
DESPESES			
Capítol	CR TOTALS	ORN	ORN/CR TOTALS
1. Despeses de Personal	4.587.492,90	984.552,58	21,46%
2. D. corrents bens i serv	3.270.317,20	500.739,97	15,31%
3. Despeses Financeres	10.900,00	1.099,67	10,09%
4. Transf.corrents	2.168.895,97	337.247,97	15,55%
TOTAL OP. CORRENTS	10.037.606,07	1.823.640,19	18,17%
6. Inversions Reals	1.935.124,86	249.987,49	12,92%
7. Transf.capital	20.000,00		0,00%
9. Passius Financers	287.760,33	39.750,72	13,81%
TOTAL OP. CAPITAL	2.242.885,19	289.738,21	12,92%
TOTAL PRESS. DESPESES	12.280.491,26	2.113.378,40	17,21%

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

Operacions corrents	
Despeses compromeses/credits definitius	73,56%
Obligacions reconegudes/crèdits definitius	18,17%
Pagaments realitzats/obligacions reconegudes	82,82%

Operacions de capital	
Despeses compromeses/credits definitius	13,81%
Obligacions reconegudes/crèdits definitius	13,81%
Pagaments realitzats/obligacions reconegudes	100,00%

Operacions financeres	
Despeses compromeses/credits definitius	10,09%
Obligacions reconegudes/crèdits definitius	10,09%
Pagaments realitzats/obligacions reconegudes	100,00%

Total pressupost despeses	
Despeses compromeses/credits definitius	68,78%
Obligacions reconegudes/crèdits definitius	17,21%
Pagaments realitzats/obligacions reconegudes	82,58%

El pressupost de despeses el 1r trimestre de 2017 s'ha executat en un 17,21%.
L'execució del pressupost de despeses en quant a la despesa compromesa és del 68,78%.

El percentatge dels pagaments sobre les obligacions és un bon indicador del compliment en el pagament dels proveïdors, essent del 82,58%.

- Cap. 1. Despeses de personal

Les despeses de personal a 31 de març estan compromeses en un 99,28 % i reconegudes les obligacions en un 21,46 % essent l'execució correcta.

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

		Crèdits Totals	Obl.Recon.	Obl.Rec / Cr.Tot
10	Organs de govern	37.500,00	8.035,71	21,43%
11	Personal eventual	72.720,20	15.582,90	21,43%
12	Personal funcionari (B+C)	1.071.935,07	204.035,39	19,03%
13	Personal Laboral	1.977.575,43	398.404,30	20,15%
15	Incentius al Rendiment	333.537,42	104.410,24	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 37,58 % i les obligacions reconegudes de 15,31%

L'execució dels principals articles és la següent:

		Crèdits Totals	Obl.Recon.	Obl.Rec / Cr.Tot
20	Arrendaments	70.380,00	12.930,92	18,37%
21	Reparacions mant i conserv	450.868,67	51.005,44	11,31%
22	Subministraments	2.568.518,53	393.111,67	15,30%
23	Indemnitzacions raó servei	180.550,00	43.691,94	24,20%

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

		Crèdits Totals	Obl.Recon.	Obl.Rec / Cr.Tot
22100	Energia elèctrica	343.350,00	97.886,52	28,51%
22101	Aigua	14.555,00	3.512,70	24,13%
22102	Gas	48.000,00	14.127,67	29,43%
22103	Combustibles	29.200,00	7.797,28	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 10,09 % i obligacions reconegudes en un 10,09%

L'execució dels principals articles és la següent:

		Crèdits Totals	Obl.Recon.	Obl.Rec / Cr.Tot
31	De préstecs i altres operacions fin	9.900,00	949,81	9,59%
35	Interessos de demora i altres desp fin	1.000,00	149,86	14,99%

- Cap. 4. Transferències corrents

Pel que fa a les transferències corrents, a 31 de març la despesa compromesa és de 73,73 % i les obligacions reconegudes de 15,55%

L'execució dels principals articles és la següent:

		Crèdits Totals	Obl.Recon.	Obl.Rec / Cr.Tot
44	A ENS PUBLICS I STAT MERCANTIL	1.338.483,81	241.297,36	18,03%
46	A ENTITATS LOCALS	94.055,16	33.558,13	35,68%
47	A EMPRESES PRIVADES	100.000,00		0,00%
48	A FAM I INST SENSE ANIM LUCRE	636.357,00	62.392,48	9,80%

- Cap. 6. Inversions Reals

Pel que fa a les despeses en inversions a 31 de març la despesa compromesa és de 52,89 % i les obligacions reconegudes de 12,92%

L'execució dels principals articles és la següent:

		Crèdits Totals	Obl.Recon.	Obl.Rec / Cr.Tot
60	INV.NOVA EN INFRAESTR	59.893,76	998,25	1,67%
61	INV. REPOSICIO EN INFR	1.282.443,95	210.480,39	16,41%
62	INV.NOVA ASSOCIADA FUNC.SERVEIS	98.429,81	30.223,67	30,71%
63	INV. REPOSICIO ASS FUNC SERVEIS	452.666,34	8.285,18	1,83%
64	INV. DE CARÀCTER IMMATERIAL	41.691,00	0,00	0,00%

Per aplicacions pressupostaries:

Org.	Pro.	Eco.	Descripció	Crèdits inicials	Modif	Cr. Totals	Compromès	Obligacions reconegudes	%
203	491	62601	VIDEOVIGILÀNCIA	6.000,00	0,00	6.000,00	8.651,50	0,00	0,00
203	491	62600	EQUIPS PROCESSOS INFORMACIÓ	11.550,00	0,00	11.550,00	0,00	0,00	0,00
203	491	63600	REPOSICIÓ EQUIPS INFORMÀTICA	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
203	491	64100	APLICACIONS INFORMÀTICA	37.691,00	0,00	37.691,00	0,00	0,00	0,00
302	231	62500	HABITUALLAMENT CASA URGÈNCIA I ELECTROD.	10.500,00	0,00	10.500,00	949,00	949,00	9,04
310	241	62600	PANTALLA AULA TEIXIDORES	700,00	0,00	700,00	261,80	261,80	37,40
323	326	62300	BANC D' INSTRUMENTS	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00
323	326	62600	INICIACIÓ ACTIVITAT:LA MÚSICA A TRAVÉS DE LA INFORMÀTICA	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00
341	330	62900	ESCENARI	5.275,30	0,00	5.275,30	5.275,30	0,00	0,00
350	330	63200	REFORMA CASA CULTURA	0,00	11.149,57	11.149,57	11.149,57	8.285,18	74,31
351	333	62900	DIORAMA CLICS	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00
352	3321	64100	BLOG BIBLIOTECA	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00
360	342	62900	LLUM PISTA	14.000,00	0,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00
360	342	62500	MATERIAL ESPORTIU NOVA PISTA	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
370	337	62600	PIJ REPOSICIÓ PC	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00
401	171	61900	MILLORES PARCS I JARDINS	0,00	2.171,95	2.171,95	2.171,95	0,00	0,00
401	231	63200	REFORMA HABITATGE SOCIAL	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
402	1532	63300	EINES BRIGADA	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
403	342	63900	MILLORA I REPARACIO EQUIPAMENT CAMP DE FUTBOL	0,00	16.952,10	16.952,10	16.952,10	0,00	0,00
403	920	62200	OBRES ANTIC AJUNTAMENT	0,00	30.644,51	30.644,51	30.644,51	29.012,87	94,68
403	3321	63900	REPARACIO I CONDICIONAMENT COBERTA BIBLIOTECA	0,00	31.619,16	31.619,16	0,00	0,00	0,00
404	165	61900	REPOSICIÓ ENLLUMENAT PÚBLIC	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
404	1532	62400	ADQUISICIÓ ELEMENTS DE TRANSPORT	4.760,00	0,00	4.760,00	0,00	0,00	0,00
404	1532	61901	URBANITZACIÓ CARRERS LA FLORESTA	100.000,00	528.676,82	628.676,82	528.676,82	54.828,80	8,72
404	1532	60900	ACTUACIONS PREVIES CAN VILAR	0,00	59.893,76	59.893,76	59.893,76	998,25	1,67
404	1532	61900	MILLORES VIES PÚBLIQUES	95.100,00	136.832,08	231.932,08	136.832,08	60.656,67	26,15
422	171	61900	MILLORES PARCS I JARDINS	50.000,00	0,00	50.000,00	8.690,83	0,00	0,00
422	1621	63900	ACTUACIONS CONTENIDORS	18.000,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00
500	165	61900	ENLLUMENAT BARRI SANTA ANNA	28.000,00	0,00	28.000,00	0,00	0,00	0,00
500	323	63200	SALA ESCOLA SANTA ANNA	291.000,00	0,00	291.000,00	0,00	0,00	0,00
500	1532	61900	URBANITZACIÓ DE CARRERS	179.000,00	157.663,10	336.663,10	177.461,52	94.994,92	28,22
500	1621	63900	ALTRES INVERSIONS RECOLLIDA DE DEIXALLES	0,00	35.945,51	35.945,51	35.945,51	0,00	0,00

- **Cap. 7. Transferències de capital**

Pel que fa a transferències de capital només es contempla la subvenció de capital nominativa a la SC Sant Jaume. No s'ha realitzat l'aprovació del conveni anual.



		Crèdits Totals	Obl.Recon.	Obl.Rec / Cr.Tot
78	A FAM I INST S/ANM LUCRE	20.000,00		0,00%

- Cap. 9. Passius Financers

Pel que fa a les despeses de passius financers, s'ha compromés i reconegut les obligacions en un 13,81 %.

El detall per article és el següent:

		Crèdits Totals	Obl.Recon.	Obl.Rec / Cr.Tot
91	AMORTITZ PRESTECES	287.760,33	39.750,72	13,81%

2. L'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

La informació sobre l'execució del pressupost d'ingressos corrent 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	Recaptació
1	Impostos directes	5.313.884,52	0,00	5.313.884,52	1.093.222,82	349.514,88
2	Impostos indirectes	70.000,00	0,00	70.000,00	16.408,64	15.637,65
3	Taxes, preus públics i altres ingressos	2.021.336,00	0,00	2.021.336,00	229.508,27	131.951,47
4	Transferències corrents	2.859.037,96	55.875,52	2.914.913,48	2.099.385,23	571.962,67
5	Ingressos patrimonials	99.296,32	0,00	99.296,32	21.298,47	3.661,29
6	Alienació d'inversions reals					
7	Transferències de capital	373.500,00	48.571,26	422.071,26	300.000,00	300.000,00
8	Actius financers		1.179.989,68	1.179.989,68		
9	Passius financers	259.000,00		259.000,00		
TOTAL		10.996.054,80	1.284.436,46	12.280.491,26	3.759.823,43	1.372.727,96

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:

1r trimestre 2017			
INGRESSOS			
Capítol	PREV DEFINITIVES	DRN	DRN/PREV DEF.
1. Impostos Directes	5.313.884,52	1.093.222,82	20,57%
2. Impostos Indirectes	70.000,00	16.408,64	23,44%
3. Taxes, P.P. i altres ing	2.021.336,00	229.508,27	11,35%
4. Transf. Corrents	2.914.913,48	2.099.385,23	72,02%
5. Ingressos patrimonials	99.296,32	21.298,47	21,45%
TOTAL INGR. CORRENTS	10.419.430,32	3.459.823,43	33,21%
6. Alienació inversions			
7. Transferències de capital	422.071,26	300.000,00	71,08%
8. Actius Financers	1.179.989,68		0,00%
9. Passius Financers	259.000,00		0,00%
TOTAL INGR. DE CAPITAL	1.861.060,94	300.000,00	16,12%
TOTAL PRESS.INGRESSOS	12.280.491,26	3.759.823,43	30,62%

Distingint segons la seva naturalesa:

Operacions corrents	
Drets reconeguts/previsions definitives	33,21%
Recaptació/Drets reconeguts	31,01%

Operacions de capital	
Drets reconeguts/previsions definitives	71,08%
Recaptació/Drets reconeguts	100,00%

Operacions financeres	
Drets reconeguts/previsions definitives	0,00%
Recaptació/Drets reconeguts	0,00%

Total pressupost ingressos	
Drets reconeguts/previsions definitives	30,62%
Recaptació/Drets reconeguts	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 2017	Drets Reconeguts	DR/PrevDef
112	IBI RÚSTEGA	45.600,00	0,00	0,00%
113	IBI URBANA	3.497.000,00	2.476,95	0,07%
115	IVTM	689.000,00	632.701,72	91,83%
130	IAE	80.000,00	-395,95	-0,49%
302	Recollida escombraries	917.500,00	-4.811,67	-0,52%
309	Taxa cementiri municipal	10.300,00	261,10	2,53%
312	Serveis educatius	417.500,00	103.372,29	24,76%
331	Entrada i sortida vehicles	92.000,00	118,70	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 91,83 %.

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

		Prev def 2017	Drets Reconeguts	DR/PrevDef
116	Plus values	1.000.000,00	458.440,10	45,84%
290	Impost construccions, instal·lacions i obres	70.000,00	16.408,64	23,44%
321	Taxes per llicències urbanístiques	68.000,00	10.593,27	15,58%
332	Taxa ocupació vol. Sòl i subsòl E.Subm	74.000,00	21.553,14	29,13%
349	Altres ingressos	80.000,00	47.136,10	58,92%
391	Multes	12.700,00	16.976,53	133,67%

Els drets reconeguts respecte les previsions són adequats.

- Cap. 4 Transferències corrents

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

		Prev def 2017	Drets Recon. Nets	DR/Prev Def
42000	Participació Tributs de l'Estat	2.041.000,00	2.036.563,42	99,78%
45000	Fons Català de Cooperació Local	170.746,22	0,00	0,00%
45	Altres Subvencions corrents Generalitat	313.859,58	0,00	0,00%
46	Altres Subvencions corrents Diputació	371.478,75	62.821,81	16,91%

- Cap. 5 Ingressos Patrimoniais

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

		Prev def 2017	Drets Recon. Nets	DR/Prev Def
550	Concessions periòdiques	70.196,32	108,18	0,15%
559	Concessions no periòdiques	17.100,00	17.637,18	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 s'han reconegut drets en un 16,12 % que han estat recaptats al 100% i correspon a la subvenció de la Diputació de Barcelona per l'arranjament de l'antic Ajuntament.

El detall de les aplicacions pressupostaries és el següent:

Org.	Eco.	Descripció	Previsions inicials	Total Modificacions	Previsions totals	Compromisos concertats	Drets reconeguts nets	Drets recaptats
302	76100	SUBV DIPUTACIO	0,00	0,00	0,00	6.615,87	0,00	0,00
351	75080	SUBV INVERSIONS GESTIO PATRIMONI ARQUEOLOGIC	0,00	0,00	0,00	1.080,55	0,00	0,00
403	76100	PROGRAMA COMPL SUPORT INVERSIO LOCAL	0,00	48.571,26	48.571,26	48.571,26	0,00	0,00
404	75080	SUBVENCIO PUOSC	0,00	0,00	0,00	522.681,18	0,00	0,00
404	76100	SUBVENCIO XARXA DE MUNICIPIIS	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00
500	75050	SUBVENCIO DE CAPITAL - GENERALITAT -LLEI DE BARRIS	373.500,00	0,00	373.500,00	828.442,35	0,00	0,00
			373.500,00	48.571,26	422.071,26	1.407.391,21	300.000,00	300.000,00



Resum execució pressupost ingressos-despeses 1r trimestre 2017. Comparació del mateix trimestre a l'exercici anterior

1r trimestre 2017				1r trim. 2016
INGRESSOS				
Capítol	PREV DEFINITIVES	DRN	DRN/PREV DEF.	DRN/PREV DEF.
1. Impostos Directes	5.313.884,52	1.093.222,82	20,57%	22,16%
2. Impostos Indirectes	70.000,00	16.408,64	23,44%	59,50%
3. Taxes, P.P. i altres ing	2.021.336,00	229.508,27	11,35%	10,88%
4. Transf. Corrents	2.914.913,48	2.099.385,23	72,02%	75,05%
5. Ingressos patrimonials	99.296,32	21.298,47	21,45%	14,52%
TOTAL INGR. CORRENTS	10.419.430,32	3.459.823,43	33,21%	34,63%
6. Alienació inversions				
7. Transferències de capital	422.071,26	300.000,00	71,08%	0,00%
8. Actius Financers	1.179.989,68		0,00%	0,00%
9. Passius Financers	259.000,00		0,00%	0,00%
TOTAL INGR. DE CAPITAL	1.861.060,94	300.000,00	16,12%	0,28%
TOTAL PRESS. INGRESSOS	12.280.491,26	3.759.823,43	30,62%	27,98%
DESPESES				
Capítol	CR TOTALS	ORN	ORN/CR TOTALS	ORN/CR TOTALS
1. Despeses de Personal	4.587.492,90	984.552,58	21,46%	24,05%
2. D. corrents bens i serv	3.270.317,20	500.739,97	15,31%	12,33%
3. Despeses Financeres	10.900,00	1.099,67	10,09%	13,55%
4. Transf. corrents	2.168.895,97	337.247,97	15,55%	16,15%
TOTAL OP. CORRENTS	10.037.606,07	1.823.640,19	18,17%	18,57%
6. Inversions Reals	1.935.124,86	249.987,49	12,92%	3,03%
7. Transf. capital	20.000,00		0,00%	
9. Passius Financers	287.760,33	39.750,72	13,81%	19,30%
TOTAL OP. CAPITAL	2.242.885,19	289.738,21	12,92%	4,69%
TOTAL PRESS. DESPESES	12.280.491,26	2.113.378,40	17,21%	15,43%

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.

**Acta Arqueig 1/01/2017 a
31/03/2017**

Existències inici període	3.296.543,86
<i>Ingressos</i>	<i>6.049.572,11</i>
Total Existències + Ingressos	9.346.115,97
<i>Pagaments</i>	<i>5.506.133,41</i>
Total Existències fi període	3.839.982,56

La comparació de les existències de tresoreria entre els exercicis 2015 i 2016 pel mateix període resulta la següent:

	1/1/2016 a 31/3/2016	1/1/2017 a 31/3/2017
Existències inici període	2.557.075,92	3.296.543,86
<i>Ingressos</i>	<i>6.475.319,79</i>	6.049.572,11
Total Existències + Ingressos	9.032.395,71	9.346.115,97
<i>Pagaments</i>	<i>6.519.980,55</i>	5.506.133,41
Total Existències fi període	2.512.415,16	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	Rectificacions	Obligacions Finals	Pagaments	Pendent pagament
1	Despeses de Personal	90.767,46	0,00	90.767,46	90.767,46	0,00
2	Béns corrents i Serveis	299.035,47	0,00	299.035,47	298.061,83	973,64
3	Despeses Financeres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Transferència corrents	70.640,64	0,00	70.640,64	15.188,00	55.452,64
6	Inversions Reals	249.309,94	0,00	249.309,94	249.309,94	0,00
7	Transferència de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Actius Financers	0,00	0,00		0,00	
9	Passius Financers	20.763,91	0,00	20.763,91	20.763,91	0,00
TOTAL		730.517,42	0,00	730.517,42	674.091,14	56.426,28

Els percentatges de pagaments són:

Operacions Corrents			
Pagaments realitzats/obligacions reconegudes			87,75%
Operacions Capital			
Pagaments realitzats/obligacions reconegudes			100,00%
Operacions Financeres			
Pagaments realitzats/obligacions reconegudes			-
Total Pressupost despeses			
Pagaments realitzats/obligacions reconegudes			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 augment	saldo Drets inicials Ttots	Anul·lació	Cancel·lats	Drets R Nets	Recaptats	Pendent Cobrament
1	Impostos directes	1.417.246,80	4,52	1.417.251,32	8.231,70	6.481,19	1.402.538,43	157.651,23	1.244.887,20
2	Impostos indirectes	8.784,83	0,00	8.784,83	0,00	0,00	8.784,83	7.686,53	1.098,30
3	Taxes, preus públics i altres ingressos	635.957,81	220,70	636.178,51	17.743,52	0,00	618.434,99	64.758,90	553.676,09
4	Transferències corrents	724.483,91	0,00	724.483,91	0,00	0,00	724.483,91	170.812,32	553.671,59
5	Ingressos patrimonials	8.627,97	0,00	8.627,97	0,00	0,00	8.627,97	0,00	8.627,97
6	Inversions Reals						0,00		0,00
7	Transferències de Capital	138.909,48	0,00	138.909,48	0,00	0,00	138.909,48	0,00	138.909,48
8	Actius Financers								
9	Passius Financers								
TOTAL		2.934.010,80	225,22	2.934.236,02	25.975,22	6.481,19	2.901.779,61	400.908,98	2.500.870,63

Els percentatges dels cobraments han estat els següents:

Operacions Corrents			
Cobraments realitzats/drets reconeguts			14,51%

Operacions Capital			
Cobraments realitzats/drets reconeguts			0,00%

Total Pressupost ingressos ex. Tancats			
Cobraments realitzats/drets reconeguts			13,82%

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

La Interventora Acctal.,
M.Teresa Fernández Hinojosa

CPISR-1 C María
Teresa Fernández
Hinojosa

Firmado digitalmente por
CPISR-1 C María Teresa
Fernández Hinojosa
Fecha: 2017.05.08 18:53:42
+02'00'