

ESTAT EXECUCIÓ PRESSUPOST 2n 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 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 2017 i sobre el moviment i la situació de la tresoreria de l'Ajuntament de Premià de Dalt del 2n 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 2017 són les derivades de l'aprovació del Ple de 17 d'octubre de 2016 amb les modificacions de Pressupost següents:

N. exp.	Data	Descripció
01/2017	06/03/2017	MODIF. PRESS. INCORPORACIO DE ROMANENTS
02/2017	14/03/2017	MODIF. PRESS. NUM 02/2017 GENERACIO DE CREDIT
03/2017	03/04/2017	MODIF.PRESS. 3/2017 INCORPORACIO DE ROMANENTS
04/2017	15/05/2017	MODIF. PRESS 04/2017 GENERACIO DE CREDIT I TRANSF.CREDIT
05/2017	01/08/2017	MODIF. PRESS. 05/2017 GEN. DE CREDIT I SUPL. DE CREDIT

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.compr./ cr. Definitius	Obligacions	Obligacions rec./crèdits definitius	Pagaments
1	Despeses de personal	4.587.492,90	371.447,03	4.958.939,93	4.917.445,00	4.917.445,00	99,16%	2.255.760,99	45,49%	2.166.739,40
2	Béns corrents i serveis	3.182.263,50	185.293,83	3.367.557,33	1.983.040,06	1.899.760,64	56,41%	1.200.527,58	35,65%	1.090.193,50
3	Despeses financeres	10.900,00		10.900,00	2.308,91	2.308,91	21,18%	2.308,91	21,18%	2.308,91
4	Transferències corrents	1.984.061,77	305.132,24	2.289.194,01	1.912.668,96	1.847.878,96	80,72%	888.502,64	38,81%	719.530,83
6	Inversions reals	923.576,30	1.164.248,64	2.087.824,94	1.298.111,94	1.298.111,94	62,18%	504.701,07	24,17%	502.028,55
7	Transferències de capital	20.000,00		20.000,00	20.000,00	20.000,00	100,00%		0,00%	
8	Actius financers									
9	Passius financers	287.760,33		287.760,33	91.884,23	91.884,23	31,93%	91.884,23	31,93%	91.884,23
TOTAL		10.996.054,80	2.026.121,74	13.022.176,54	10.225.459,10	10.077.389,68	77,39%	4.943.685,42	37,96%	4.572.685,42

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

DESPESES			
Capítol	CR TOTALS	ORN	ORN/CR TOTALS
1. Despeses de Personal	4.958.939,93	2.255.760,99	45,49%
2. D. corrents bens i serv	3.367.557,33	1.200.527,58	35,65%
3, Despeses Financeres	10.900,00	2.308,91	21,18%
4. Transf.corrents	2.289.194,01	888.502,64	38,81%
TOTAL OP.CORRENTS	10.626.591,27	4.347.100,12	40,91%
6, Inversions Reals	2.087.824,94	504.701,07	24,17%
7. Transf.capital	20.000,00		0,00%
9.Passius Financers	287.760,33	91.884,23	31,93%
TOTAL OP. CAPITAL	2.395.585,27	596.585,30	24,90%
TOTAL PRESS. DESPESES	13.022.176,54	4.943.685,42	37,96%

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

Operacions corrents (cap 1-5)	
Despeses compromeses/credits definitius	81,56%
Obligacions reconegudes/crèdits definitius	40,91%
Pagaments realitzats/obligacions reconegudes	91,53%

Operacions de capital (cap 6-7)	
Despeses compromeses/credits definitius	62,53%
Obligacions reconegudes/crèdits definitius	23,94%
Pagaments realitzats/obligacions reconegudes	100,00%

Operacions financeres (cap 8-9)	
Despeses compromeses/credits definitius	31,93%
Obligacions reconegudes/crèdits definitius	31,93%
Pagaments realitzats/obligacions reconegudes	100,00%

Total pressupost despeses	
Despeses compromeses/credits definitius	77,39%
Obligacions reconegudes/crèdits definitius	37,96%
Pagaments realitzats/obligacions reconegudes	92,50%

El pressupost de despeses el 2n trimestre de 2017 s'ha executat en un 37,96%. L'execució del pressupost de despeses en quant a la despesa compromesa és del 77,39%.

El percentatge dels pagaments sobre les obligacions és un bon indicador del compliment en el pagament dels proveïdors, essent del 92,5%.

- Cap. 1. Despeses de personal

Les despeses de personal a 30 de juny estan compromeses en un 99,16% i reconegudes les obligacions en un 45,49 %, 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	18.749,99	50,00%
11	Personal eventual	72.720,20	36.360,10	50,00%
12	Personal funcionari (B+C)	1.065.935,07	468.064,63	43,91%
13	Personal Laboral	2.255.308,05	1.034.011,97	45,85%
15	Incentius al Rendiment	345.077,42	165.391,13	47,93%

- Bens corrents i Serveis

Pel que fa a les despeses en bens corrents i serveis l'estat d'execució a 30 de juny la despesa compromesa és de 56,41 % i les obligacions reconegudes de 35,65%

L'execució dels principals articles és la següent:

		Crèdits Totals	Obl.Recon.	Obl.Rec / Cr.Tot
20	Arrendaments	70.380,00	26.720,12	37,97%
21	Reparacions mant i conserv	455.182,17	150.130,67	32,98%
22	Subministraments	2.652.195,16	931.953,64	35,14%
23	Indemnitzacions raó servei	189.800,00	91.723,15	48,33%

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	142.653,28	41,55%
22101	Aigua	14.555,00	7.318,26	50,28%
22102	Gas	48.000,00	24.692,89	51,44%
22103	Combustibles	29.200,00	13.661,03	46,78%

- **Cap. 3. Despeses Financeres**

Pel que fa a les despeses financeres l'estat d'execució a 30 de juny mostra una despesa compromesa de 21,18 % i obligacions reconegudes en un 21,18%

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	1.902,48	19,22%
35	Interessos de demora i altres desp fin	1.000,00	406,43	40,64%

- **Cap. 4. Transferències corrents**

Pel que fa a les transferències corrents, a 30 de juny la despesa compromesa és de 80,72 % i les obligacions reconegudes de 38,81%

L'execució dels principals articles és la següent:

		Crèdits Totals	Obl.Recon.	Obl.Rec / Cr.Tot
44	A ENS PUBLICS I STAT MERCANTIL	1.448.202,75	680.171,92	46,97%
46	A ENTITATS LOCALS	94.370,16	41.574,17	44,05%
47	A EMPRESES PRIVADES	100.000,00	31.067,86	31,07%
48	A FAM I INST SENSE ANIM LUCRE	646.621,10	135.688,69	20,98%

- **Cap. 6. Inversions Reals**

Pel que fa a les despeses en inversions a 30 de juny la despesa compromesa és de 62,18 % i les obligacions reconegudes de 24,17%

L'execució dels principals articles és la següent:

		Crèdits Totals	Obl.Recon.	Obl.Rec / Cr.Tot
60	INV.NOVA EN INFRAESTR	59.893,76	9.835,63	16,42%
61	INV. REPOSICIO EN INFR	1.314.959,09	380.021,30	28,90%
62	INV.NOVA ASSOCIADA FUNC.SERVEIS	195.633,22	50.163,30	25,64%
63	INV. REPOSICIO ASS FUNC SERVEIS	466.186,88	64.680,84	13,87%
64	INV. DE CARÀCTER IMMATERIAL	51.151,99	0,00	0,00%

Per aplicacions pressupostaries:

Org.	Prog.	Econ.	APLICACIONS	Crèdits totals	Disponible	Adjudicat	Comp/Cts	Obligacions	Pagat	Pendent de pag.
102	491	64100	APLICACIONS INFORMATIQUES WEB	9.460,99		9.460,99	100,00			
203	491	62600	EQUIPS PROC. INFORMACIÓ	14.105,52	3.549,68	10.555,84	74,83	4.499,89	3.727,51	772,38
203	491	62601	VIDEOVIGILÀNCIA	93.299,08	-2.651,50	95.950,58	102,84			
203	491	63600	REPOSICIÓ EQU. INFORMÀTICA	20.000,00	5.285,71	14.714,29	73,57			
203	491	64100	APLICACIONS INFORMÀTICA	37.691,00	244,1	37.446,90	99,35			
302	231	62500	HABITUALLAMENT CASA URGÈNCIA I ELECTROD.	14.500,00	13.551,00	949	6,54	949	949	
302	231	62901	ALTRES INV. NOVES ASSOCIADES AL FUNC SERVEIS	7.348,81		7.348,81	100,00	7.348,81	7.348,81	
310	241	62600	PANTALLA AULA TEIXIDORES	700	438,2	261,8	37,40	261,8	261,8	
321	323	63900	INVERSIO AIXETERIA	210,54						
323	326	62300	BANC D' INSTRUMENTS	1.300,00	754	546	42,00			
323	326	62600	INICIACIÓ ACTIVITAT:LA MÚSICA A TRAVÉS INFORMÀTICA	700						
341	330	62900	ESCENARI	5.275,30		5.275,30	100,00	5.275,30	5.275,30	
342	334	78000	SUBVENCIÓ A L' ASSOCIACIÓ CULTURAL SANT JAUME	20.000,00		20.000,00	100,00	16.000,00	16.000,00	
350	330	63200	REFORMA CASA CULTURA	11.149,57		11.149,57	100,00	11.149,56	11.149,56	
351	333	62900	DIORAMA CLICS	1.500,00	1.500,00					

352	3321	64100	BLOG BIBLIOTECA	4.000,00	4.000,00						
360	342	62500	MATERIAL ESPORTIU NOVA PISTA	11.873,81	-4.295,06	16.168,87	136,17				
360	342	62900	LLUM PISTA	14.000,00	14.000,00						
360	342	63200	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	13.310,00							
370	337	62600	PIJ REPOSICIÓ PC	1.500,00	1.500,00						
401	171	61900	MILLORES PARCS I JARDINS	2.171,95		2.171,95	100,00	968		968	
401	231	63200	REFORMA HABITATGE SOCIAL	45.000,00	0,32	44.999,68	100,00				
402	1532	63300	EINES BRIGADA	3.000,00	1.253,87	1.746,13	58,20				
403	3321	63900	REPARACIO I CONDICIONAMENT COBERTA BIBLIOTECA	31.619,16	7,73						
403	342	63200	REFORMES INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	90.713,70	6.484,15	84.229,55	92,85				
403	342	63900	MILLORA I REPARACIO EQUIPAMENT CAMP DE FUTBOL	16.952,10		16.952,10	100,00	16.952,10		16.952,10	
403	920	62200	OBRES ANTIC AJUNTAMENT	30.644,51		30.644,51	100,00	29.012,87		29.012,87	
404	1532	60900	ACTUACIONS PREVIES CAN VILAR	59.893,76		59.893,76	100,00	35.657,09		13.868,52	21.788,57
404	1532	61900	MILLORES VIES PÚBLIQUES	431.932,08	235.282,31	196.649,77	45,53	162.763,67		102.945,98	59.817,69
404	1532	61901	URBANITZACIÓ CARRERS LA FLORESTA	628.676,82	100.000,00	528.676,82	84,09	380.659,01		281.562,15	99.096,86
404	1532	62400	ADQUISICIÓ ELEMENTS DE	4.760,00		4.760,00	100,00	4.760,00		4.760,00	

TRANSPORT										
404	165	61900	REPOSICIÓ ENLLUMENAT PUBLIC	41.000,00	36.000,00	1.148,53	2,80	1.119,49	1.119,49	
404	342	61900	ARRANJAMENT ACC I ELEM Z. ESPORTIVA LA POMA	133.600,00	133.600,00					
404	920	62500	MOBILIARI JUTJAT DE PAU	15.000,00	2.750,02					
422	1621	63900	ACTUACIONS CONTENIDORS	18.000,00	10.617,43	7.382,57	41,01	7.382,57	633,67	6.748,90
422	171	61900	MILLORES PARCS I JARDINS	50.000,00	37.259,29	12.740,71	25,48	10.995,88	10.995,88	
500	1531	60900	URB CAMI MIG I ROTONDA VIA PRIMILIA	100.000,00	100.000,00					
500	1532	61900	URBANITZACIÓ DE CARRERS	611.494,15	397.421,64	214.072,51	35,01	181.872,00	181.872,00	
500	1532	61901	INVERSIONS VIA PUBLICA PL BARRIS	148.337,17	138.928,82					
500	160	61900	XARXES SEPARATIVES AIGUES PLUVIALS	27.234,51	27.234,51					
500	1621	63900	ALTRES INVERSIONS RECOLLIDA DE DEIXALLES	35.945,51		35.945,51	100,00	35.945,51	35.945,51	
500	165	61900	ENLLUMENAT BARRI SANTA ANNA	28.949,07	28.949,07					
500	323	63200	SALA ESCOLA SANTA ANNA	535.000,51	535.000,51					
500	920	63200	ELIMINACIO BARRERES ARQUITECTONIQUES	18.000,00	18.000,00					
Suma				3.389.849,62	1.846.665,80	1.471.842,05	43,42	913.572,55	725.348,15	188.224,40

- **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 31,93 %.

El detall per article és el següent:

		Crèdits Totals	Obl.Recon.	Obl.Rec / Cr.Tot
91	AMORTITZ PRESTECES	287.760,33	91.884,23	31,93%

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	Drets rec./prev. definit	Recaptació	Recaptació/ Drets rec
1	Impostos directes	5.313.884,52		5.313.884,52	4.882.739,22	91,89%	1.305.027,63	26,73%
2	Impostos indirectes	70.000,00		70.000,00	133.297,00	190,42%	26.408,54	19,81%
3	Taxes, preus públics i altres ingressos	2.021.336,00		2.021.336,00	1.733.301,30	85,75%	777.094,60	44,83%
4	Transferències corrents	2.859.037,96	481.988,20	3.341.026,16	2.323.115,72	69,53%	1.304.834,02	56,17%
5	Ingressos patrimonials	99.296,32		99.296,32	47.723,09	48,06%	24.597,14	51,54%
6	Alienació d'inversions reals							

7	Transferències de capital	373.500,00	83.116,37	456.616,37	300.000,00	65,70%	300.000,00	100,00%
8	Actius financers		1.461.017,17	1.461.017,17	0,00	0,00%	0,00	
9	Passius financers	259.000,00		259.000,00	0,00	0,00%	0,00	0
TOTAL		10.996.054,80	2.026.121,74	13.022.176,54	9.420.176,33	72,34%	3.737.961,93	39,68%

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 segon trimestre el percentatge d'execució dels ingressos ha estat el següent:

INGRESSOS			
Capítol	PREV DEFINITIVES	DRN	DRN/PREV DEF.
1. Impostos Directes	5.313.884,52	4.882.739,22	91,89%
2. Impostos Indirectes	70.000,00	133.297,00	190,42%
3. Taxes, P.P. i altres ing	2.021.336,00	1.733.301,30	85,75%
4. Transf. Corrents	3.341.026,16	2.323.115,72	69,53%
5. Ingressos patrimonials	99.296,32	47.723,09	48,06%
TOTAL INGR. CORRENTS	10.845.543,00	9.120.176,33	84,09%
6. Alienació inversions			
7. Transferències de capital	456.616,37	300.000,00	65,70%
8. Actius Financers	1.461.017,17		0,00%
9. Passius Financers	259.000,00		0,00%
TOTAL INGR. DE CAPITAL	2.176.633,54	300.000,00	13,78%
TOTAL PRESS.INGRESSOS	13.022.176,54	9.420.176,33	72,34%

Distingint segons la seva naturalesa:

Operacions corrents	
Drets reconeguts/previsions definitives	84,09%
Recaptació/Drets reconeguts	37,70%

Operacions de capital	
Drets reconeguts/previsions definitives	65,70%
Recaptació/Drets reconeguts	100,00%

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

Total pressupost ingressos	
Drets reconeguts/previsions definitives	72,34%
Recaptació/Drets reconeguts	39,68%

- **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	48.248,97	105,81%
113	IBI URBANA	3.497.000,00	3.375.385,29	96,52%
115	IVTM	689.000,00	691.378,10	100,35%
130	IAE	80.000,00	13.021,25	16,28%
302	Recollida escombraries	917.500,00	900.168,92	98,11%
309	Taxa cementiri municipal	10.300,00	10.504,57	101,99%
312	Serveis educatius	417.500,00	245.823,35	58,88%
331	Entrada i sortida vehicles	92.000,00	92.897,15	100,98%

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

		Prev def 2017	Drets Reconeguts	DR/PrevDef
IMPOSTOS				
116	Plus values	1.000.000,00	709.075,04	70,91%
290	Impost construccions, instal·lacions i obres	70.000,00	133.297,00	190,42%
TAXES				
321	Taxes per llicències urbanístiques	68.000,00	80.341,24	118,15%
332	Taxa ocupació vol. Sòl i subsòl E.Subm	74.000,00	51.511,45	69,61%
349	Altres ingressos	80.000,00	52.506,10	65,63%
391	Multes	12.700,00	22.844,57	179,88%

Els drets reconeguts respecte les previsions són adequats i superats en quant a les Taxes per llicències urbanístiques i l'Impost sobre construccions, instal·lacions i obres.

- **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	173.349,69	101,52%
45	Altres Subvencions corrents Generalitat	443.209,36	11.619,56	2,62%
46	Altres Subvencions corrents Diputació	668.241,65	101.583,05	15,20%

- 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 65,70 % que han estat recaptats al 100% i correspon a la subvenció de la Diputació de Barcelona per l'arranjament de l'antic Ajuntament (300.000,00€).

El detall de les aplicacions pressupostaries és el següent:

Aplicació	Prev.inicial	Modificacions	Prev.Defin	Drets nets	Drets/ Prev	Ingr.realitz.	Recapt.	Rec/Der
75050 SUBVENCIÓ DE CAPITAL - GENER -LLEI BARRIS	373.500,00	31.196,24	404.696,24					
76100 SUBV DIPUTACIO		3.348,87	3.348,87					
76100 PROGRAMA COMPL SUPORT INVERSIO LOCAL		48.571,26	48.571,26					
76100 SUBVENCIO XARXA DE MUNICIPIIS				300.000,00		300.000,00	300.000,00	100,00
Total d'operacions cap.7:	373.500,00	83.116,37	456.616,37	300.000,00	66%	300.000,00	300.000,00	100,00%

Resum execució pressupost ingressos-despeses 2n trimestre 2017
Comparació del mateix trimestre a l'exercici anterior

2n trimestre 2017				2n trim. 2016
INGRESSOS				
Capítol	PREV DEFINITIVES	DRN	DRN/ PREV DEF.	DRN/ PREV DEF.
1. Impostos Directes	5.313.884,52	4.882.739,22	91,89%	95,04%
2. Impostos Indirectes	70.000,00	133.297,00	190,42%	121,37%
3. Taxes, P.P. i altres ing	2.021.336,00	1.733.301,30	85,75%	83,07%
4. Transf. Corrents	3.341.026,16	2.323.115,72	69,53%	83,49%
5. Ingressos patrimonials	99.296,32	47.723,09	48,06%	52,14%
TOTAL INGR. CORRENTS	10.845.543,00	9.120.176,33	84,09%	89,22%
6. Alienació inversions				
7. Transferències de capital	456.616,37	300.000,00	65,70%	1,64%
8. Actius Financers	1.461.017,17		0,00%	0,00%
9. Passius Financers	259.000,00		0,00%	0,00%
TOTAL INGR. DE CAPITAL	2.176.633,54	300.000,00	13,78%	0,58%
TOTAL PRESS. INGRESSOS	13.022.176,54	9.420.176,33	72,34%	66,12%
DESPESES				
Capítol	CR TOTALS	ORN	ORN/ CR TOTALS	ORN/ CR TOTALS
1. Despeses de Personal	4.958.939,93	2.255.760,99	45,49%	45,03%
2. D. corrents bens i serv	3.367.557,33	1.200.527,58	35,65%	37,56%
3. Despeses Financeres	10.900,00	2.308,91	21,18%	25,40%
4. Transf. corrents	2.289.194,01	888.502,64	38,81%	38,55%
TOTAL OP. CORRENTS	10.626.591,27	4.347.100,12	40,91%	41,15%
6. Inversions Reals	2.087.824,94	504.701,07	24,17%	17,51%
7. Transf. capital	20.000,00		0,00%	
9. Passius Financers	287.760,33	91.884,23	31,93%	66,55%
TOTAL OP. CAPITAL	2.395.585,27	596.585,30	24,90%	21,27%
TOTAL PRESS. DESPESES	13.022.176,54	4.943.685,42	37,96%	35,68%

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.

	1/1/2017 A 30/6/2017
Existències inici període	3.296.543,86
<i>Ingressos</i>	15.849.523,09
Total Existències + Ingressos	15.849.523,09
<i>Pagaments</i>	14.208.061,50
Total Existències fi període	4.938.005,45

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	298.349,83	685,64
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
8	Actius Financers					
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	674.379,14	56.138,28

Els percentatges de pagaments són:

Operacions Corrents	
Pagaments realitzats/obligacions reconegudes	87,81%

Operacions Capital	
Pagaments realitzats/obligacions reconegudes	100,00%

Operacions Financeres	
Pagaments realitzats/obligacions reconegudes	100,00%

Total Pressupost despeses	
Pagaments realitzats/obligacions reconegudes	92,32%

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 Totals	Anul·lacions	Cancel·lats	Drets R Nets	Recaptats	Pdent Cobr.
1	Impostos directes	1.417.246,80	4,52	1.417.251,32	16.259,28	51.009,09	1.349.982,95	259.474,94	1.090.508,01
2	Impostos indirectes	8.784,83	0,00	8.784,83	0,00	0,00	8.784,83	8.472,32	312,51
3	Taxes, preus públics i altres ingressos	635.957,81	79,51	636.037,32	18.933,58	11.975,86	605.127,88	82.316,56	522.811,32
4	Transferències corrents	724.483,91	0,00	717.868,04	0,00	0,00	717.868,04	241.788,80	476.079,24
5	Ingressos patrimonials	8.627,97	0,00	8.627,97	0,00	0,00	8.627,97	5.846,00	2.781,97
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	84,03	2.927.478,96	35.192,86	62.984,95	2.829.301,15	597.898,62	2.231.402,53

Els percentatges dels cobraments han estat els següents:

Operacions Corrents	
Cobraments realitzats/drets reconeguts	22,22%

Operacions Capital		
Cobraments realitzats/drets reconeguts		0,00%

Total Pressupost ingressos ex. Tancats		
Cobraments realitzats/drets reconeguts		21,13%

Premià de Dalt, 1 de setembre de 2017

La Interventora Acctal.,
M.Teresa Fernández Hinojosa