

ESTAT EXECUCIÓ PRESSUPOST 3r 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
06/2017	18/07/2017	MODIF. PRESS 06/2017 GENERACIO DE CREDIT I TRANSF.CREDIT
07/2017	09/08/2017	MODIF. PRESS. 07/2017 TRANSFERENCIA DE CREDITS
08/2017	26/10/2017	MODIF. PRESS. SUPLEMENT CREDIT IFS

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 reconegudes/ crèdits definitius	Pagaments
1	Despeses de personal	4.587.492,90	371.447,03	4.958.939,93	4.768.607,26	4.768.607,26	96,16%	3.254.879,62	65,64%	3.172.339,53
2	Béns corrents i serveis	3.182.263,50	235.414,29	3.417.677,79	2.426.320,90	2.395.558,35	70,09%	1.910.231,00	55,89%	1.816.212,23
3	Despeses financeres	10.900,00	2.680,00	13.580,00	3.392,26	3.392,26	24,98%	3.392,26	24,98%	3.392,26
4	Transferències corrents	1.984.061,77	309.841,04	2.293.902,81	1.978.227,14	1.971.745,14	85,96%	1.361.797,49	59,37%	1.084.038,94
6	Inversions reals	923.576,30	2.446.273,32	3.369.849,62	1.494.190,11	1.494.190,11	44,34%	1.020.581,06	30,29%	984.077,60
7	Transferències de capital	20.000,00		20.000,00	20.000,00	20.000,00	100,00%	16.000,00	80,00%	16.000,00
8	Actius financers									
9	Passius financers	287.760,33		287.760,33	214.087,46	214.087,46	74,40%	214.087,46	74,40%	193.323,55
TOTAL		10.996.054,80	3.365.655,68	14.361.710,48	10.904.825,13	10.867.580,58	75,67%	7.780.968,89	54,18%	7.269.384,11

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

Capítol	CR TOTALS	ORN	ORN/CR TOTALS
1. Despeses de Personal	4.958.939,93	3.254.879,62	65,64%
2. D. corrents bens i serv	3.417.677,79	1.910.231,00	55,89%
3. Despeses Financeres	13.580,00	3.392,26	24,98%
4. Transf.corrents	2.293.902,81	1.361.797,49	59,37%
TOTAL OP.CORRENTS	10.684.100,53	6.530.300,37	61,12%
6. Inversions Reals	3.369.849,62	1.020.581,06	30,29%
7. Transf.capital	20.000,00	16.000,00	80,00%
9.Passius Financers	287.760,33	214.087,46	74,40%
TOTAL OP. CAPITAL	3.677.609,95	1.250.668,52	34,01%
TOTAL PRESS. DESPESES	14.361.710,48	7.780.968,89	54,18%

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

Operacions corrents (cap 1-5)	
Despeses compromeses/credits definitius	85,54%
Obligacions reconegudes/credits definitius	61,12%
Pagaments realitzats/obligacions reconegudes	93,04%

Operacions de capital (cap 6-7)	
Despeses compromeses/credits definitius	44,67%
Obligacions reconegudes/credits definitius	30,58%
Pagaments realitzats/obligacions reconegudes	90,30%

Operacions financeres (cap 8-9)	
Despeses compromeses/credits definitius	74,40%
Obligacions reconegudes/credits definitius	74,40%
Pagaments realitzats/obligacions reconegudes	90,30%

Total pressupost despeses	
Despeses compromeses/credits definitius	75,67%
Obligacions reconegudes/credits definitius	54,18%
Pagaments realitzats/obligacions reconegudes	93,43%

El pressupost de despeses el 3r trimestre de 2017 s'ha executat en un 54,18%.

L'execució del pressupost de despeses en quant a la despesa compromesa és del 75,67%.

El percentatge dels pagaments sobre les obligacions és un bon indicador del compliment en el pagament dels proveïdors, essent del 93,43%.

- **Cap. 1. Despeses de personal**

Les despeses de personal a 30 de setembre estan compromeses en un 96,16% i reconegudes les obligacions en un 65,64 %, 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	26.785,70	71,43%
11	Personal eventual	72.720,00	51.994,96	71,50%
12	Personal funcionari (B+C)	1.033.935,07	672.813,43	65,07%
13	Personal Laboral	2.271.808,05	1.485.303,48	65,38%
15	Incentius al Rendiment	355.077,42	238.243,91	67,10%

- **Cap. 2. Bens corrents i Serveis**

Pel que fa a les despeses en bens corrents i serveis l'estat d'execució a 30 de setembre la despesa compromesa és de 70,09 % i les obligacions reconegudes de 55,89%

L'execució dels principals articles és la següent:

		Crèdits Totals	Obl.Recon.	Obl.Rec / Cr.Tot
20	Arrendaments	70.380,00	39.849,56	56,62%
21	Reparacions mant i conserv	455.182,17	192.536,75	42,30%
22	Subministraments	2.702.315,62	1.542.788,57	57,09%
23	Indemnitzacions raó servei	189.800,00	135.056,12	71,16%

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

		Crèdits Totals	Obl.Recon.	Obl.Rec / Cr.Tot
22100	Energia elèctrica	337.350,00	226.562,92	67,16%
22101	Aigua	14.555,00	11.227,10	77,14%
22102	Gas	48.000,00	32.928,98	68,60%
22103	Combustibles	29.200,00	18.729,77	64,14%

- **Cap. 3. Despeses Financeres**

Pel que fa a les despeses financeres l'estat d'execució a 30 de setembre mostra una despesa compromesa de 24,98 % i obligacions reconegudes en un 24,98%

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	2.780,24	28,08%
35	Interessos de demora i altres desp fin	3.680,00	612,02	16,63%

- **Cap. 4. Transferències corrents**

Pel que fa a les transferències corrents, a 30 de setembre la despesa compromesa és de 85,96 % i les obligacions reconegudes de 59,37%

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	1.009.327,87	69,70%
46	A ENTITATS LOCALS	965.700,16	69.861,05	7,23%
47	A EMPRESES PRIVADES	100.000,00	32.083,13	32,08%
48	A FAM I INST SENSE ANIM LUCRE	649.129,90	250.525,44	38,59%

- **Cap. 6. Inversions Reals**

Pel que fa a les despeses en inversions a 30 de setembre la despesa compromesa és de 44,34 % i les obligacions reconegudes de 30,29%

L'execució dels principals articles és la següent:

		Crèdits Totals	Obl.Recon.	Obl.Rec / Cr.Tot
60	INV.NOVA EN INFRAESTR	159.893,76	55.086,23	34,45%
61	INV. REPOSICIO EN INFR	2.103.395,75	739.582,00	35,16%
62	INV.NOVA ASSOCIADA FUNC.SERVEIS	216.507,03	106.889,20	49,37%
63	INV. REPOSICIO ASS FUNC SERVEIS	838.901,09	119.023,63	14,19%
64	INV. DE CARÀCTER IMMATERIAL	51.151,99		0,00%

Per aplicacions pressupostaries:

Org.	Pro.	Eco.	Descripció	CR INICIALS	MODIF. CR	CR TOTALS	DESP AUTOR	DISP O COMPR	OB. REC	%
102	491	64100	APLICACIONS INFORMATIQUES WEB	0,00	9.460,99	9.460,99	9.460,99	9.460,99	0,00	0,00
203	491	62601	VIDEOVIGILÀNCIA	6.000,00	87.299,08	93.299,08	95.950,58	95.950,58	52.301,04	56,06
203	491	62600	EQUIPS PROCESSOS INFORMACIÓ	11.550,00	2.555,52	14.105,52	10.555,84	10.555,84	5.106,10	36,20
203	491	63600	REPOSICIÓ EQUIPS INFORMÀTICA	20.000,00	0,00	20.000,00	14.714,29	14.714,29	14.236,33	71,18
203	491	64100	APLICACIONS INFORMÀTICA	37.691,00	0,00	37.691,00	37.446,90	37.446,90	299,90	0,80
302	231	62901	ALTRES INVERSIONS NOVES ASSOCIADES AL FUNCIONAMENT SERVEIS	0,00	7.348,81	7.348,81	7.348,81	7.348,81	7.348,81	100,00
302	231	62500	HABITUALLAMENT CASA URGÈNCIA I ELECTROD.	10.500,00	4.000,00	14.500,00	949,00	949,00	949,00	6,54
310	241	62600	PANTALLA AULA TEIXIDORES	700,00	0,00	700,00	261,80	261,80	261,80	37,40
321	323	63900	INVERSIO AIXETERIA	0,00	210,54	210,54	0,00	0,00	0,00	0,00
323	326	62300	BANC D' INSTRUMENTS	1.300,00	0,00	1.300,00	1.800,64	1.800,64	546,00	42,00
323	326	62600	INICIACIÓ ACTIVITAT:LA MÚSICA A TRAVÉS DE LA INFORMÀTICA	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
341	330	62900	ESCENARI	5.275,30	0,00	5.275,30	5.275,30	5.275,30	5.275,30	100,00
342	330	63200	MILLORA CASA DE CULTURA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
350	330	63200	REFORMA CASA CULTURA	0,00	11.149,57	11.149,57	11.149,57	11.149,57	11.149,56	100,00
351	333	62900	DIORAMA CLICS	1.500,00	0,00	1.500,00	1.328,28	1.328,28	1.328,28	88,55
352	3321	64100	BLOG BIBLIOTECA	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	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	0,00
360	342	62500	MATERIAL ESPORTIU NOVA PISTA	10.000,00	1.873,81	11.873,81	16.168,87	16.168,87	0,00	0,00
360	342	63200	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	0,00	13.310,00	13.310,00	0,00	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	0,00
401	171	61900	MILLORES PARCS I JARDINS	0,00	2.171,95	2.171,95	2.171,95	2.171,95	2.171,95	100,00
401	231	63200	REFORMA HABITATGE SOCIAL	25.000,00	20.000,00	45.000,00	44.999,68	44.999,68	11.378,06	25,28
402	1532	63300	EINES BRIGADA	3.000,00	0,00	3.000,00	1.746,13	1.746,13	1.746,13	58,20
403	342	63200	REFORMES INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	0,00	90.713,70	90.713,70	84.229,55	84.229,55	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	16.952,10	16.952,10	100,00
403	920	62200	OBRES ANTIC AJUNTAMENT	0,00	30.644,51	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	31.611,43	31.611,43	31.611,43	99,98
404	165	61900	REPOSICIÓ ENLLUMENAT PÚBLIC	5.000,00	36.000,00	41.000,00	8.134,92	8.134,92	1.119,49	2,73
404	342	61900	ARRANJAMENT ACCESOS I ELEMENTS ZONA ESPORTIVA LA POMA	0,00	133.600,00	133.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
404	920	62500	MOBILIARI JUTJAT DE PAU	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
404	1532	62400	ADQUISICIÓ ELEMENTS DE TRANSPORT	4.760,00	0,00	4.760,00	4.760,00	4.760,00	4.760,00	100,00
404	1532	61901	URBANITZACIÓ CARRERS LA FLORESTA	100.000,00	528.676,82	628.676,82	528.676,82	528.676,82	483.420,14	76,89
404	1532	60900	ACTUACIONS PREVIES CAN VILAR	0,00	59.893,76	59.893,76	59.893,76	59.893,76	56.696,23	94,66
404	1532	61900	MILLORES VIES PÚBLIQUES	95.100,00	548.107,28	643.207,28	196.649,77	196.649,77	162.763,67	25,31

422	171	61900	MILLORES PARCS I JARDINS	50.000,00	0,00	50.000,00	12.740,71	12.740,71	10.995,88	21,99
422	1621	63900	ACTUACIONS CONTENIDORS	18.000,00	0,00	18.000,00	7.382,57	7.382,57	7.382,57	41,01
500	160	61900	XARXES SEPARATIVES AIGUES PLUVIALS	0,00	27.234,51	27.234,51	0,00	0,00	0,00	0,00
500	165	61900	ENLLUMENAT BARRI SANTA ANNA	28.000,00	949,07	28.949,07	0,00	0,00	0,00	0,00
500	323	63200	SALA ESCOLA SANTA ANNA	291.000,00	244.000,51	535.000,51	0,00	0,00	0,00	0,00
500	920	63200	ELIMINACIO BARRERES ARQUITECTONIQUES	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
500	1531	60900	URB CAMI MIG I ROTONDA VIA PRIMILIA	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
500	1532	61901	INVERSIONS VIA PUBLICA PL BARRIS	0,00	148.337,17	148.337,17	9.408,35	9.408,35	9.406,54	6,34
500	1532	61900	URBANITZACIÓ DE CARRERS	179.000,00	432.494,15	611.494,15	227.150,58	227.150,58	204.980,96	33,52
500	1621	63900	ALTRES INVERSIONS RECOLLIDA DE DEIXALLES	0,00	35.945,51	35.945,51	35.945,51	35.945,51	35.945,51	100,00
				923.576,30	2.657.548,52	3.581.124,82	1.515.509,21	1.515.509,21	1.169.145,65	32,65

- 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.

		Crèdits Totals	Obl.Recon.	Obl.Rec / Cr.Tot
78	A FAM I INST S/ANIM LUCRE	20.000,00	16.000,00	80,00%

- Cap. 9. Passius Financers

Pel que fa a les despeses de passius financers, s'ha compromés i reconegut les obligacions en un 74,40 %.

		Crèdits Totals	Obl.Recon.	Obl.Rec / Cr.Tot
91	AMORTITZ PRESTECES	287.760,33	214.087,46	74,40%

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 def	Recaptació	Recapt/Drets rec
1	Impostos directes	5.313.884,52		5.313.884,52	5.293.039,23	99,61%	3.861.957,62	72,96%
2	Impostos indirectes	70.000,00		70.000,00	171.729,28	245,33%	63.666,88	37,07%
3	Taxes, preus públics i altr.ingressos	2.021.336,00		2.021.336,00	1.909.630,62	94,47%	1.726.440,03	90,41%
4	Transferències corrents	2.859.037,96	539.497,46	3.398.535,42	2.503.936,89	73,68%	1.969.371,48	78,65%
5	Ingressos patrimonials	99.296,32		99.296,32	49.317,44	49,67%	26.191,49	53,11%
6	Alienació d'inversions reals							
7	Transferències de capital	373.500,00	785.331,75	1.158.831,75	1.791.515,56	154,60%	1.559.620,85	87,06%
8	Actius financers		2.040.826,47	2.040.826,47		0,00%		
9	Passius financers	259.000,00		259.000,00		0,00%		
TOTAL		10.996.054,80	3.365.655,68	14.361.710,48	11.719.169,02	81,60%	9.207.248,35	78,57%

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

Capítol	PREV DEFINITIVES	DRN	DRN/PREV DEF.
1. Impostos Directes	5.313.884,52	5.293.039,23	99,61%
2. Impostos Indirectes	70.000,00	171.729,28	245,33%
3. Taxes, P.P. i altres ing	2.021.336,00	1.909.630,62	94,47%
4. Transf. Corrents	3.398.535,42	2.503.936,89	73,68%
5. Ingressos patrimonials	99.296,32	49.317,44	49,67%
TOTAL INGR. CORRENTS	10.903.052,26	9.927.653,46	91,05%
6. Alienació inversions			
7. Transferències de capital	1.158.831,75	1.791.515,56	154,60%
8. Actius Financers	2.040.826,47		0,00%
9. Passius Financers	259.000,00		0,00%
TOTAL INGR. DE CAPITAL	3.458.658,22	1.791.515,56	51,80%
TOTAL PRESS.INGRESSOS	14.361.710,48	11.719.169,02	81,60%

Distingint segons la seva naturalesa:

Operacions corrents	
Drets reconeguts/previsions definitives	91,05%
Recaptació/Drets reconeguts	77,03%

Operacions de capital	
Drets reconeguts/previsions definitives	154,60%
Recaptació/Drets reconeguts	87,06%

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

Total pressupost ingressos	
Drets reconeguts/previsions definitives	81,60%
Recaptació/Drets reconeguts	78,57%

- **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	1.055.893,63	105,59%
290	Impost construccions, instal·lacions i obres	70.000,00	171.729,28	245,33%
TAXES				
321	Taxes per llicències urbanístiques	68.000,00	99.876,88	146,88%
332	Taxa ocupació vol. Sòl i subsòl E.Subm	74.000,00	73.415,57	99,21%

349	Altres ingressos	80.000,00	95.216,46	119,02%
391	Multes	12.700,00	29.023,98	228,54%

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 i l'Impost sobre l'Increment de Valor dels terrenys de Naturalesa Urbana (Plus Values)

- 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	2.137.805,95	104,74%
45000	Fons Català de Cooperació Local	170.746,22	17.349,69	10,16%
45	Altres Subvencions corrents Generalitat	443.209,36	218.391,66	49,28%
46	Altres Subvencions corrents Diputació	725.750,91	130.389,59	17,97%

- Cap. 5 Ingressos Patrimonials

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

		Prev def 2017	Drets Recon. Nets	DR/Prev Def
550	Concessions periòdiques	70.196,32	27.606,54	39,33%
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 154,60 % que han estat recaptats el 87,06 %.

El detall de les aplicacions pressupostaries és el següent:

Org.	Eco.	Descripció	Previsions inicials	Modificacions	Previsions totals	Drets rec nets	Drets recapt
302	76100	SUBV DIPUTACIO	0,00	3.348,87	3.348,87	0,00	0,00
302	76101	SUBV DIPUTACIO	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00	0,00
		HABITATGE US SOCIAL					
351	75080	SUBV INVERSIONS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		GESTIO PATRIMONI					
		ARQUEOLOGIC					
360	76100	SUBVENCIO XARXA DE	0,00	1.873,81	1.873,81	0,00	0,00
		MUNICIPIS MATERIAL					
		INVENTARIABLE					

		ESPORTS					
403	76100	PROGRAMA COMPL SUPORT INVERSIO LOCAL	0,00	48.571,26	48.571,26	0,00	0,00
404	75080	SUBVENCIO PUOSC	0,00	0,00	0,00	363.700,00	363.700,00
404	76100	SUBVENCIO XARXA DE MUNICIPIS	0,00	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00
404	76101	SUBVENCIO DIPUTACIO XARXA M	0,00	90.713,70	90.713,70	0,00	0,00
500	75050	SUBVENCIO DE CAPITAL - GENERALITAT -LLEI DE BARRIS	373.500,00	616.824,11	990.324,11	1.127.815,56	895.920,85
			373.500,00	785.331,75	1.158.831,75	1.791.515,56	1.559.620,85

Resum execució pressupost ingressos-despeses 3r trimestre 2017
Comparació del mateix trimestre a l'exercici anterior

3r trimestre 2017				3r trim. 2016
INGRESSOS				
Capítol	PREV DEFINITIVES	DRN	DRN/PREV DEF.	DRN/PREV DEF.
1. Impostos Directes	5.313.884,52	5.293.039,23	99,61%	106,82%
2. Impostos Indirectes	70.000,00	171.729,28	245,33%	182,07%
3. Taxes, P.P. i altres ing	2.021.336,00	1.909.630,62	94,47%	89,21%
4. Transf. Corrents	3.398.535,42	2.503.936,89	73,68%	84,81%
5. Ingressos patrimonials	99.296,32	49.317,44	49,67%	71,31%
TOTAL INGR. CORRENTS	10.903.052,26	9.927.653,46	91,05%	97,10%
6. Alienació inversions				0,00%
7. Transferències de capital	1.158.831,75	1.791.515,56	154,60%	5,07%
8. Actius Financers	2.040.826,47		0,00%	0,00%
9. Passius Financers	259.000,00		0,00%	0,00%
TOTAL INGR. DE CAPITAL	3.458.658,22	1.791.515,56	51,80%	1,98%
TOTAL PRESS. INGRESSOS	14.361.710,48	11.719.169,02	81,60%	72,62%
DESPESES				
Capítol	CR TOTALS	ORN	ORN/CR TOTALS	ORN/CR TOTALS
1. Despeses de Personal	4.958.939,93	3.254.879,62	65,64%	59,05%
2. D. corrents bens i serv	3.417.677,79	1.910.231,00	55,89%	57,47%
3. Despeses Financeres	13.580,00	3.392,26	24,98%	37,24%
4. Transf. corrents	2.293.902,81	1.361.797,49	59,37%	61,95%
TOTAL OP. CORRENTS	10.684.100,53	6.530.300,37	61,12%	59,11%
6. Inversions Reals	3.369.849,62	1.020.581,06	30,29%	23,84%
7. Transf. capital	20.000,00	16.000,00	80,00%	
9. Passius Financers	287.760,33	214.087,46	74,40%	83,18%
TOTAL OP. CAPITAL	3.677.609,95	1.250.668,52	34,01%	28,38%
TOTAL PRESS. DESPESES	14.361.710,48	7.780.968,89	54,18%	50,77%

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 30/09/2017
Existències inici període	3.296.543,86
<i>Ingressos</i>	31.025.978,19
Total Existències + Ingressos	34.322.522,05
<i>Pagaments</i>	28.630.339,43
Total Existències fi període	5.692.182,62

4. EXERCICIS TANCATS

L'evolució durant aquest 3r 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	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	59.246,57	11.394,07
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	718.437,71	12.079,71

Els percentatges de pagaments són:

Operacions Corrents			
Pagaments realitzats/obligacions reconegudes			97,38%

Operacions Capital			
Pagaments realitzats/obligacions reconegudes			100,00%

Operacions Financeres			
Pagaments realitzats/obligacions reconegudes			100,00%

Total Pressupost despeses			
Pagaments realitzats/obligacions reconegudes			98,35%

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	1.417.246,80	340,43	1.417.587,23	16.433,66	76.439,55	1.324.714,02	332.883,03	991.830,99
2	Impostos indirectes	8.784,83	0,00	8.784,83	118,14	0,00	8.666,69	8.574,62	92,07
3	Taxes, preus públics i alt ingressos	635.957,81	79,51	636.037,32	35.747,52	14.844,92	585.444,88	96.907,05	488.537,83
4	Transf. corrents	724.483,91	0,00	731.099,78	0,00	0,00	731.099,78	412.535,02	318.564,76
5	Ingressos patrimonials	8.627,97	0,00	8.627,97	0,00	0,00	8.627,97	6.684,40	1.943,57
6	Inversions Reals						0,00		0,00
7	Transf. de Capital	138.909,48	0,00	138.909,48	0,00	0,00	138.909,48	138.909,47	0,01
8	Actius Financers								
9	Passius Financers								
TOTAL		2.934.010,80	419,94	2.941.046,61	52.299,32	91.284,47	2.797.462,82	996.493,59	1.800.969,23

Els percentatges dels cobraments han estat els següents:

Operacions Corrents		
Cobraments realitzats/drets reconeguts		32,26%

Operacions Capital		
Cobraments realitzats/drets reconeguts		100,00%

Total Pressupost ingressos ex. Tancats		
Cobraments realitzats/drets reconeguts		35,62%

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: 2017.12.05
11:36:06 +01'00'