

INFORME D'EXECUCIÓ TRIMESTRAL DE TRESORERIA I ENDEUTAMENT 1R TRIMESTRE DE L'EXERCICI 2017

Que emet la Intervenció de l'Ajuntament de l'Estany, en relació amb el pressupost general de l'Ajuntament per l'exercici 2017, la seva execució fins al primer trimestre i el control del deute del trimestre, pel compliment de les obligacions contemplades a la Ordre HAP/2105/2012, d'1 d'octubre, per la que es desenvolupen les obligacions de subministraent d'informació previstes a la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

1. NORMATIVA REGULADORA

- Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera (LOEPSF)
- Ordre HAP/2082/2014, de 7 de novembre, per la que es modifica l' Ordre HAP/2105/2012, d'1 d'octubre, per la que es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes a la Llei Orgànica 2/2012, de 27 de abril, d'Estabilitat Pressupostaria y Sostenibilitat Financera.

2. ENTITATS

L'Ajuntament de l'Estany no disposa d'entitats depenents

3. EXECUCIÓ TRIMESTRAL

El pressupost de l'entitat constitueix l'expressió xifrada, conjunta i sistemàtica de les obligacions que, com a màxim, pot reconèixer l'entitat i els seus organismes autònoms, i dels drets que preveuen liquidar durant el corresponent exercici.

Amb la LOEPSF, s'estableix l'obligació de trametre trimestralment informació sobre l'estat d'execució del pressupost, i sobre el seu compliment dels requisits de la Llei.

i. Calendari i pressupost de tresoreria

Situació de fons líquids, cobraments i pagaments realitzats (acumulats) durant l'exercici corrent fins a la data final del trimestre vençut i previsió de recaptació i pagaments de la resta de l'exercici:

Concepte	Recaptació/Pagaments reals i estimats												
	Trimestre tancat Recaptació/Pagaments acumulats a final del trimestre vençut (2)							Previsions Trimestre en curs Previsió Recaptació/Pagaments en cada mes(3)				Previsió Recaptació / Pagaments RESTA de l'exercici (5)	
	Corrent			Tancats				Total	Abril	Maig	Juny		Previsió Recaptació/Pagaments en el trimestre(4)
	No inclosos en els càlculs del període mig de pagament a proveïdors	Inclusos en els càlculs del període mig de pagament a proveïdors	TOTAL	No inclosos en els càlculs del període mig de pagament a proveïdors	Inclusos en els càlculs del període mig de pagament a proveïdors	TOTAL							
Fons líquids a l'inici del període (1)							620.308,01	372.908,30	309.163,94	444.454,10	372.908,30		449.268,69
Cobraments pressupostaris	41.019,92			71.036,91			112.056,83	9.530,55	208.565,07	123.022,99	341.118,61	469.645,33	
1. Impostos directes		11.576,33				5.527,27	17.103,60		131.120,94		131.120,94	129.061,63	
2. Impostos indirectes		-				-	-	800,00	800,00	800,00	2.400,00	2.400,00	
3. Taxes i altres ingressos		7.927,98				627,83	8.555,81	2.239,49	53.798,13	10.373,77	66.411,39	25.804,47	
4. Transferències corrents		19.083,17				64.881,81	83.964,98	5.961,06	21.816,00	110.825,63	138.602,69	151.153,30	
5. Ingressos patrimonials		2.432,44					2.432,44	530,00	1.030,00	1.023,59	2.583,59	4.667,18	
6. Alienació d'inversions reals							-				-		
7. Transferències de capital							-				-	156.558,75	
8. Actius financers							-				-		
9. Passius financers							-				-		
Cobraments no pressupostaris		354.496,32					354.496,32				-		
Cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva							-				-		
Pagaments Pressupostaris	337.282,86	22.677,65	359.960,51	13.039,13	63.440,45	76.479,58	436.440,09	73.274,91	73.274,91	118.208,40	264.758,22	508.352,98	
1. Despesa de personal	44.344,65		44.344,65	4.111,20		4.111,20	48.455,85	20.909,84	20.909,84	20.909,84	62.729,52	125.459,05	
2. Despeses en béns corrents i serveis	3.102,98	18.922,67	22.025,65	3.416,37	25.189,02	28.605,39	50.631,04	28.953,58	28.953,58	28.953,58	86.860,74	173.721,50	
3. Despesa financera	426,71	2,60	429,31	-		-	429,31	318,97	318,97	318,97	956,91	1.913,79	
4. Transferències corrents	9.502,84	3.752,38	13.255,22	169,35	243,30	412,65	13.667,87	3.092,52	3.092,52	3.092,52	9.277,56	18.555,11	
5. Fons de contingència i altres imprevisibles	-		-			-	-				-		
6. Inversions reals	-		-	4.771,38	38.008,13	42.779,51	42.779,51	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00	80.000,00	
7. Transferències de capital	-		-			-	-				-		
8. Actius financers	-		-			-	-				-		
9. Passius financers	279.905,68		279.905,68	570,83		570,83	280.476,51			44.933,49	44.933,49	108.703,53	
Pagaments no pressupostaris	277.512,77		277.512,77				277.512,77				-		
Pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva			-				-				-		
Fons líquids al final del període							372.908,30	309.163,94	444.454,10	449.268,69	449.268,69	410.561,04	

4. DEUTE

I. Deute viu i venciment mensual previst en el proper trimestre

Concepte	DEUTE			
	Deute viu a final de trimestre vençut	Venciment previst		
		Abril	Maig	Juny
Deute a curt termini (operacions de tresoreria)	-	-	-	-
Deute a llarg termini	401.508,80	2.700,00	2.700,00	47.633,55
Emissions de deute				
Operacions amb entitats de crèdit	358.250,40			44.933,55
Factoring sense recurs				
Deute amb Administracions Públiques (Exclusivament FFEL) (1)	43.258,40	2.700,00	2.700,00	2.700,00
Operacions de crèdit				
Avals executats fins a final de trimestre vençut	-	-	-	-
Entitats depenents de la corporació local (classificades com a AAPP)				
Resta d'entitats				
Avals reintegrats fins a final de trimestre vençut	-	-	-	-
Entitats depenents de la corporació local (classificades com a AAPP)				
Resta d'entitats				
Total deute viu	401.508,80	2.700,00	2.700,00	47.633,55

que inclouran el Fons d'Impuls Econòmic, el Fons d'Ordenació i el Fons en liquidació per al finançament dels Pagaments a Proveïdors d'EELL, en aquest últim tant si s'han instrumentat a través d'una operació d'endeutament, com a través de la participació en els tributs de l'Estat (PTE).

ii. Perfil de venciment del deute en els propers 10 anys (operacions contractades i/o previstes de realitzar abans de 31/12/2017)

Concepte	VENCIMENTS PREVISTOS EN L'EXERCICI (inclouent les operacions previstes de realitzar fins a 31/12/2017)									
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Emissions de deute										
Operacions amb entitats de crèdit	44.362,67	43.294,53	38.856,19	25.600,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00			
Factoring sense recurs										
Deute amb Administracions Públiques (Exclusivament FFEL) (1)	18.958,40									
Operacions de crèdit										
Total venciments	63.321,07	43.294,53	38.856,19	25.600,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	-	-	-



AJUNTAMENT DE
L'ESTANY

5. CONCLUSIONS

- Les previsions efectuades demostren un resultat òptims tant a nivell d'execució com de fons líquids previstos a final d'exercici. Aquestes han estat elaborades amb les dades conegudes a la data d'elaboració d'aquest informe.
- El deute viu a final de trimestre vençut és de 401.508,80 euros.
- Aquesta informació es trametrà al Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques mitjançant la pàgina web de l'Oficina Virtual per la Coordinació Financera amb les Entitats Locals, dins el termini legal establert per la Ordre que desenvolupa la LOEPSF.
- Es donarà compte d'aquest informe en el proper Ple de la Corporació.

La secretària-interventora
Judit Torrentsgenerós Criado

(Signat i datat electrònicament)