

Formulari 9. Previsions d'ingressos i despeses consolidades del grup integrat per l'ens local i els ens dependents subjectes a tutela financera (Ordre del Departament d'Economia i Finances sobre procediments en matèria de tutela financera dels ens locals)

Número d'expedient _____

Model PR-0. Dades generals

Dades de l'entitat

Codi

430115

Nom

Ajuntament d'Almòster

Tipus de tràmit

Pla econòmic financer

Documentació aportada

- Model PR-1.2 Previsions d'ingressos i despeses (dades consolidades)
- Memòria del/de la president/a de l'ens relativa a les hipòtesis utilitzades en l'elaboració de les previsions
- Altres:

Ens dependents que s'integren en les dades consolidades

- No s'integra cap ens dependent
- S'integren els ens dependents que **no es financen majoritàriament amb ingressos de mercat següents:**

Codi

Nom

Signatura del/de la president/a

Signatura del/de la titular de la intervenció

Localitat

Almòster

Data

07/05/2025

Sr. Director General de Política Financera i Assegurances

Model PR-1.2 Previsions d'ingressos i despeses (Dades consolidades del grup integrat per l'ens local i els ens dependents subjectes a tutela financera)

Data d'aprovació Òrgan
07/05/2025 Ple

Estat d'ingressos		Liquidació		
		Exercici 2024	Exercici 2025	Exercici 2026
1	Capítol 1	513.380	478.875	489.580
2	Capítol 2	17.578	33.372	34.173
3	Capítol 3	333.504	446.866	451.482
4	Capítol 4	515.952	647.594	674.090
5	Capítol 5	0	10.000	10.000
6	Ingressos corrents afectats a op.de capital (art.35, conceptes 396 i 397 i altres)	0	0	0
7	Ingressos per operacions corrents ajustats (1 + 2 + 3 + 4 + 5 - 6)	1.380.415	1.616.707	1.659.325
8	Capítol 6	86.120	0	0
9	Capítol 7	345.224	257.000	130.000
10	Capítol 8			
11	Capítol 9			

Estat de despeses				
12	Capítol 1	482.104	499.425	499.425
13	Capítol 2	769.129	1.000.354	1.026.850
14	Capítol 3	3.353	4.625	4.625
15	Capítol 4	19.006	40.151	40.151
16	Despeses per operacions corrents (12 + 13 + 14 + 15)	1.273.593	1.544.555	1.571.051
17	Capítol 6	720.675	294.000	130.000
18	Capítol 7			
19	Capítol 8			
20	Capítol 9			

Estabilitat pressupostària				
21.1	Superàvit (+) / dèficit (-) no financer (6 + 7 + 8 + 9 - 16 - 17 - 18)	-182.509	35.152	88.274
21.2	Ajustaments	17.801	74.205	48.452
21.3	Capacitat (+) / necessitat (-) de finançament (21.1 + 21.2)	-164.708	109.357	136.726

Estat del romanent de tresoreria				
22.1	Romanent de tresoreria per a despeses generals	339.463	565.967	654.240
22.2	Romanent de tresoreria per a despeses generals ajustat (*)	339.451	565.967	654.240

Deute viu				
23	Deute viu a llarg termini	0	0	0
24	Deute viu a curt termini	0	0	0
25	Deute viu avalat a llarg termini	0	0	0
26	Deute viu avalat a curt termini	0	0	0

Regla de la despesa				
27	Límit de la regla de la despesa	1.469.164	1.513.380	1.377.567
28	Despesa computable a efectes de la regla de la despesa	1.466.453	1.333.559	1.270.063
29	Compliment (+) / Incompliment (-) de la regla de la despesa (27 - 28)	2.710	179.821	107.504

Estalvi corrent i resultat pressupostari				
30	Estalvi corrent (7 - 16)	106.822	72.152	88.274
31	Amortitzacions d'operacions de crèdit a llarg termini (20)	0	0	0
32	Estalvi corrent després d'amortitzacions (30 - 31)	106.822	72.152	88.274
33	Altres despeses i ingressos no recurrents (17+18+19 - 6 - 8 - 9 - 10 - 11)	289.331	37.000	0
34	Resultat pressupostari (32 - 33)	-182.509	35.152	88.274
35	Crèdits gastats finançats amb romanent de tresor.desp.grals. (op.corrents)	217.564	0	
36	Crèdits gastats finançats amb romanent de tresor.desp.grals. (op. de capital)			
37	Desviacions de finançament negatives de l'exercici (operacions corrents)	299.218	367.253	
38	Desviacions de finançament negatives de l'exercici (operacions de capital)			
39	Desviacions de finançament positives de l'exercici (operacions corrents)	183.925	175.902	
40	Desviacions de finançament positives de l'exercici (operacions de capital)			
41	Resultat pressupostari ajustat (34 + 35 + 36 + 37 + 38 - 39 - 40)	150.348	226.504	88.274

Ràtios financeres				
42	Capacitat de retorn. Amortització anual [(32 + 35 + 37 - 39) / (7 - 39)] (%)	36,75%	18,29%	5,32%
43	Capacitat de retorn. Deute viu per crèdits a ll [(30 + 35 + 37 - 39) / 23] (%)			
44	Capacitat de retorn. Deute viu per crèdits i avals a ll [(30+35+37-39) / (23+25)] (%)			
45	Romanent de tresoreria [22 / (7 - 39)] (%)	28,37%	39,28%	39,43%
46	Volum de deute sobre ingressos corrents [(23 + 24 + 25 + 26) / 7] (%)	0,00%	0,00%	0,00%

(*) Romanent de tresoreria per a despeses generals ajustat per obligacions i per devolucions d'ingressos pendents d'aplicar a pressupost

Observacions

Model PR-1.2 Previsions d'ingressos i despeses (Dades consolidades del gr financera)

Data d'aprovació 07/05/2025 Òrgan Ple

		Previsions		
		Exercici 2027	Exercici 2028	Exercici 2029
Estat d'ingressos				
1	Capítol 1			
2	Capítol 2			
3	Capítol 3			
4	Capítol 4			
5	Capítol 5			
6	Ingressos corrents afectats a op.de capital (art.35, conceptes 396 i 397 i altres)			
7	Ingressos per operacions corrents ajustats (1 + 2 + 3 + 4 + 5 - 6)	0	0	0
8	Capítol 6			
9	Capítol 7			
10	Capítol 8			
11	Capítol 9			
Estat de despeses				
12	Capítol 1			
13	Capítol 2			
14	Capítol 3			
15	Capítol 4			
16	Despeses per operacions corrents (12 + 13 + 14 + 15)	0	0	0
17	Capítol 6			
18	Capítol 7			
19	Capítol 8			
20	Capítol 9			
Estabilitat pressupostària				
21.1	Superàvit (+) / dèficit (-) no financer (6 + 7 + 8 + 9 - 16 - 17 - 18)	0	0	0
21.2	Ajustaments			
21.3	Capacitat (+) / necessitat (-) de finançament (21.1 + 21.2)	0	0	0
Estat del romanent de tresoreria				
22.1	Romanent de tresoreria per a despeses generals			
22.2	Romanent de tresoreria per a despeses generals ajustat (*)			
Deute viu				
23	Deute viu a llarg termini			
24	Deute viu a curt termini			
25	Deute viu avalat a llarg termini			
26	Deute viu avalat a curt termini			
Regla de la despesa				
27	Límit de la regla de la despesa			
28	Despesa computable a efectes de la regla de la despesa			
29	Compliment (+) / Incompliment (-) de la regla de la despesa (27 - 28)	0	0	0
Estalvi corrent i resultat pressupostari				
30	Estalvi corrent (7 - 16)	0	0	0
31	Amortitzacions d'operacions de crèdit a llarg termini (20)	0	0	0
32	Estalvi corrent després d'amortitzacions (30 - 31)	0	0	0
33	Altres despeses i ingressos no recurrents (17+18+19 -6 -8 -9 -10 -11)	0	0	0
34	Resultat pressupostari (32 - 33)	0	0	0
35	Crèdits gastats finançats amb romanent de tresor.desp.grals. (op.corrents)			
36	Crèdits gastats finançats amb romanent de tresor.desp.grals. (op. de capital)			
37	Desviacions de finançament negatives de l'exercici (operacions corrents)			
38	Desviacions de finançament negatives de l'exercici (operacions de capital)			
39	Desviacions de finançament positives de l'exercici (operacions corrents)			
40	Desviacions de finançament positives de l'exercici (operacions de capital)			
41	Resultat pressupostari ajustat (34 + 35 + 36 + 37 + 38 - 39 - 40)	0	0	0
Ràtios financeres				
42	Capacitat de retorn. Amortització anual [(32 + 35 + 37 - 39) / (7 - 39)] (%)			
43	Capacitat de retorn. Deute viu per crèdits a l/t [(30 + 35 + 37 - 39) / 23] (%)			
44	Capacitat de retorn. Deute viu per crèdits i avals a l/t [(30+35+37-39) / (23+25)] (%)			
45	Romanent de tresoreria [22 / (7 - 39)] (%)			
46	Volum de deute sobre ingressos corrents [(23 + 24 + 25 + 26) / 7] (%)			

(*) Romanent de tresoreria per a despeses generals ajustat per obligacions i per devolucions

Observacions

Model PR-1.2 Previsions d'ingressos i despeses (Dades consolidades del gr financer)

 Data d'aprovació Òrgan
 07/05/2025 Ple

Estat d'ingressos		Exercici 2030	Exercici 2031	Exercici 2032
1	Capítol 1			
2	Capítol 2			
3	Capítol 3			
4	Capítol 4			
5	Capítol 5			
6	Ingressos corrents afectats a op.de capital (art.35, conceptes 396 i 397 i altres)			
7	Ingressos per operacions corrents ajustats (1 + 2 + 3 + 4 + 5 - 6)	0	0	0
8	Capítol 6			
9	Capítol 7			
10	Capítol 8			
11	Capítol 9			
Estat de despeses				
12	Capítol 1			
13	Capítol 2			
14	Capítol 3			
15	Capítol 4			
16	Despeses per operacions corrents (12 + 13 + 14 + 15)	0	0	0
17	Capítol 6			
18	Capítol 7			
19	Capítol 8			
20	Capítol 9			
Estabilitat pressupostària				
21.1	Superàvit (+) / dèficit (-) no financer (6 + 7 + 8 + 9 - 16 - 17 - 18)	0	0	0
21.2	Ajustaments			
21.3	Capacitat (+) / necessitat (-) de finançament (21.1 + 21.2)	0	0	0
Estat del romanent de tresoreria				
22.1	Romanent de tresoreria per a despeses generals			
22.2	Romanent de tresoreria per a despeses generals ajustat (*)			
Deute viu				
23	Deute viu a llarg termini			
24	Deute viu a curt termini			
25	Deute viu avalat a llarg termini			
26	Deute viu avalat a curt termini			
Regla de la despesa				
27	Límit de la regla de la despesa			
28	Despesa computable a efectes de la regla de la despesa			
29	Compliment (+) / Incompliment (-) de la regla de la despesa (27 - 28)	0	0	0
Estalvi corrent i resultat pressupostari				
30	Estalvi corrent (7 - 16)	0	0	0
31	Amortitzacions d'operacions de crèdit a llarg termini (20)	0	0	0
32	Estalvi corrent després d'amortitzacions (30 - 31)	0	0	0
33	Altres despeses i ingressos no recurrents (17+18+19 -6 -8 -9 -10 -11)	0	0	0
34	Resultat pressupostari (32 - 33)	0	0	0
35	Crèdits gastats finançats amb romanent de tresor.desp.grals. (op.corrents)			
36	Crèdits gastats finançats amb romanent de tresor.desp.grals. (op. de capital)			
37	Desviacions de finançament negatives de l'exercici (operacions corrents)			
38	Desviacions de finançament negatives de l'exercici (operacions de capital)			
39	Desviacions de finançament positives de l'exercici (operacions corrents)			
40	Desviacions de finançament positives de l'exercici (operacions de capital)			
41	Resultat pressupostari ajustat (34 + 35 + 36 + 37 + 38 - 39 - 40)	0	0	0
Ràtios financeres				
42	Capacitat de retorn. Amortització anual [(32 + 35 + 37 - 39) / (7 - 39)] (%)			
43	Capacitat de retorn. Deute viu per crèdits a l/t [(30 + 35 + 37 - 39) / 23] (%)			
44	Capacitat de retorn. Deute viu per crèdits i avals a l/t [(30+35+37-39) / (23+25)] (%)			
45	Romanent de tresoreria [22 / (7 - 39)] (%)			
46	Volum de deute sobre ingressos corrents [(23 + 24 + 25 + 26) / 7] (%)			

(*) Romanent de tresoreria per a despeses generals ajustat per obligacions i per devolucions

Observacions

Data d'impressió: Organ

	Recapitació / Pagaments a 31/12/2024		2025						
	Corrent	Tancats	Total	Gener	Febrer	Març	Abril	Maij	Juny
1 Fons líquids a l'inici del període				0	0	0	0	0	0
2 Cobraments pressupostaris	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 Capítol 1									
4 Capítol 2									
5 Capítol 3									
6 Capítol 4									
7 Capítol 5									
8 Capítol 6									
9 Capítol 7									
10 Capítol 8									
11 Capítol 9									
12 Cobraments no pressupostaris									
13 Cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva									
14 Pagaments pressupostaris	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15 Capítol 1									
16 Capítol 2									
17 Capítol 3									
18 Capítol 4									
19 Capítol 6									
20 Capítol 7									
21 Capítol 8									
22 Capítol 9									
23 Pagaments no pressupostaris									
24 Pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva									
25 Fons líquids al final del període				0	0	0	0	0	0

Darreres dades publicades sobre el període mitjà de pagament a proveïdors

26 Exercici	
27 Període	1r trimestre
28 Ratio d'operacions pagables	
29 Ratio d'operacions pendents de pagament	
30 Període mitjà de pagament	

Observacions

Model PT.1 Pla de tresoreria (Dades consolidades del grup integrat per l'ens local) de:

Organ

Data d'aprovació

	2025						2025		Receptació / Pagaments a 31/12/2025	
	2025		2025		2025		Desembre	Total	Corrent	Tancats
	Juliol	Agost	Setembre	Octubre	Novembre					
1 Fons líquids al final del període	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 Cobraments previstos										
3 Capítol 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4 Capítol 2										
5 Capítol 3										
6 Capítol 4										
7 Capítol 5										
8 Capítol 6										
9 Capítol 7										
10 Capítol 8										
11 Capítol 9										
12 Cobraments no previstos										
13 Cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva										
14 Pagaments previstos										
15 Capítol 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16 Capítol 2										
17 Capítol 3										
18 Capítol 4										
19 Capítol 6										
20 Capítol 7										
21 Capítol 8										
22 Capítol 9										
23 Pagaments no previstos										
24 Pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva										
25 Fons líquids al final del període	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dades d'aprovació										
26 Exercici										
27 Període										
28 Ratio d'operacions liquidades										
29 Ratio d'operacions pendents de pagament										
30 Període mitjà de pagament										
Observacions										

Detall de la memòria (Ingressos per operacions corrents)

Any dels valors cadastrals d'urbana Coeficient d'actualització	Exercici 2024	Tipus de gravamen					Tipus de gravamen 2029	Tipus de gravamen 2028	Tipus de gravamen 2027	Tipus de gravamen 2026	Tipus de gravamen 2025	Tipus de gravamen 2024
Liquidació del pressupost d'ingressos (drets reconeguts nets)												
	1	Impostos sobre la renda de les persones físiques (concepte 100)										
	2	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa rústica (concepte 112)										
	3	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de naturalesa urbana (concepte 113)										
	4	Impost sobre béns immobles. Béns immobles de característiques especials (concepte 114)										
	5	Impost sobre vehicles de tracció mecànica (concepte 115)										
	6	Impost sobre increment del valor dels terrenys de naturalesa urbana (concepte 116)										
	7	Impost sobre les activitats econòmiques (article 13)										
	8	Restat del capítol 1										
	9	Impostos sobre el valor afegit (article 21)										
	10	Impostos especials (concepte 220)										
	11	Impost sobre construccions, instal·lacions i obres (concepte 250)										
	12	Restat del capítol 2										
	13	Taxes per la prestació de serveis públics bàsics (article 30)										
	14	Taxes per la prestació de serveis públics de caràcter social i preferent (article 31)										
	15	Taxes per la realització d'activitats de competència local (article 32)										
	16	Taxes per la utilització privativa o l'aprofitament especial del domini públic local (article 33)										
	17	Preus públics (article 34)										
	18	Contribucions especials (article 35)										
	19	Multes (concepte 391)										
	20	Ingressos per actuacions d'urbanització (concepte 396)										
	21	Apropiaments urbanístics (concepte 397)										
	22	Restat del capítol 3										
	23	Transferències corrents de l'Administració de l'Estat (article 42)										
	24	Transferències corrents de comunitats autònomes (article 45)										
	25	Transferències corrents d'entitats locals (article 46)										
	26	Restat del capítol 4										
	27	Capítol 5										
	28	Ingressos per operacions corrents										0

Observacions

