



INFORME INTERVENCIO

PRESSUPOST 2017

Exp. 237/2016

En compliment del que disposa l'article 18.4 del Reial Decret 500/90, de 20 d'abril, que desenvolupa el títol quart de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals; en relació a la necessitat de que Pressupost elaborat per l'Alcaldia sigui informat per la Intervenció de la Corporació, realitzo el present Informe.

ANTECEDENTS

- Presentat davant d'aquesta Intervenció el Pressupost General únic de la Corporació, així com la resta de documentació annexa, regulada al títol quart de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals segon text refós aprovat per Decret Legislatiu 2/2004 de 5 de març, amb els totals següents :

Pressupost Ajuntament : Previsió d'ingressos i de despeses de 8.782.764,87 €,

- Comprovats per part de la Intervenció que el Pressupost:

- Consta com a anivellat, pels Estats de Despeses i de Ingressos, sense dèficit inicial.

- Compleix els requisits d'estructura i procedimentals regulats al Decret 500/90, de 20 d'Abril que desenvolupa el títol sisè de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, i l'Ordre del Ministeri d'Economia i Hisenda de 3 de DESEMBRE de 2008 (OM EHA 3565/2008), per la que s'estableix l'estructura dels Pressupostos per a les Entitats Locals, modificada per l'Ordre HAP/419/2014, de 14 de març, així com els principis establerts a la Llei d'estabilitat pressupostària.

- Compleix l'establert al RDL 8/2010, de 20 de maig, pel qual s'adopten mesures extraordinàries per a la reducció del dèficit públic, en quan es manté la reducció de sous del 5% i s'incrementa l'1 % segons previsió de Llei de Pressupostos Generals de l'Estat per al 2017.

- En informe a part s'acredita el compliment de la Llei orgànica 2/2012 de 27 de abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera (LOEPSF).

- El Pressupost general s'ha confeccionat des de l'observació de les prescripcions legals aplicables i conté les previsions racionals per atendre les obligacions i els drets que es preveu liquidar durant l'exercici, i consta de la documentació següent:

- Memòria d'alcaldia explicativa del seu contingut i de les principals modificacions que presenti en relació amb el vigent 2016.
- Liquidació del pressupost de l' exercici anterior i avanç del corrent, referida a 9 mesos de l' exercici corrent (resultat de la comunicació a l'Estat de l'estat d'execució del 3 trimestre)
- Annexe de personal de l'Ajuntament.
- Annexe de les inversions a realitzar a l' exercici.
- Annexe de beneficis fiscals en tributs locals contenint informació detallada dels beneficis fiscals i la seva incidència en els ingressos.
- Annexe amb informació relativa als convenis subscrits amb la Generalitat de Catalunya en matèria de despesa social (consultori municipal)
- Informe econòmic-financer, on s'exposen las bases utilitzades per a l 'avaluació dels ingressos i de les operacions de crèdit previstes, la suficiència dels crèdits per atendre el compliment de les obligacions exigibles i les despeses de funcionament dels serveis

INFORMO

Primer.- Que a existeix un estalvi net que permet afrontar una petita part de d'inversions finançant-se la resta via préstecs segons consta al quadre d'inversions de l'any 2017, que es preveu concertar un ajut de caixa per import de 175.000 € i un préstec de 177.500 per finançar part de les inversions de l'any 2017. Per la concertació dels referits préstecs s'haurà d'haver liquidat el pressupost 2016 i que es donin les condicions següents, que compleixin les condicions següents , que la ràtio legal d'estalvi net, prevista a l'article 3.1 a) de l'Ordre ECF/138/2007, de 27 d'abril, calculada a partir de la liquidació de l'exercici de 2015, tingui signe positiu i que la ràtio legal de deute viu, prevista a l'article 3.1 b) de l'Ordre ECF/138/2007, de 27 d'abril, calculada a partir de la liquidació de l'exercici de 2015, no sigui superior a un 75%, tot això de conformitat amb la disposició final 17 de la llei de pressupostos generals de l'estat per a l'any 2011 que modificà l'article 14.2 del RDL 8/2010, de 20 de maig.

Això no obstant cal indicar que segons la Memòria Econòmic Financera inclosa a l'expedient de Pressupost aquesta previsió de concertació de crèdit no es farà efectiva a la seva totalitat donat que tanmateix es preveu que una vegada liquidat el pressupost 2016 amb capacitat de finançament -superàvit- i romanent de tresoreria general positiu , una vegada descomptada la quantitat necessària per mantenir un adequat fons de maniobra s'hauria de destinar a amortitzar préstecs o a evitar que es



concertin de nous, que és el s'ha anat fent a la pràctica els últims anys.

Segon.- Que com ja s'ha fet constar a la Memòria econòmica financera caldria fer un seguiment específic dels ingressos provinents de l'Impost de Bens Immobles, del Fons nacional de Cooperació de la Generalitat, de la Participació en els Ingressos de l'Estat (PIE), de l'Impost d'Activitats Econòmiques, així com de la taxa d'ocupació del sòl de les empreses subministradores i comercialitzadores de serveis generals llum i gas ja que a hores d'ara no es disposa d'informació suficient que acrediti quins seran els imports que es percebran l'any 2017 atès que en cas de no consolidar-se els imports previstos podrien comportar insuficiència d'ingressos en el pressupost i a fi d'evitar-ho seria prudent reduir la despesa en la mateixa proporció.

Tercer.- Als efectes dels que disposa la Llei orgànica 2/2012 de 27 de abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera (LOEPSF) faig constar que es compleix en el pressupost 2017 que :

a) s'assoleix l'objectiu d'estabilitat, fets els ajustaments SEC 95 corresponents inclòs el de no execució, existint capacitat de finançament de 33.804 € (0,40%) .

b) la ratio del deute l'exercici 2017 està dins dels marges legals, 5 % (7, % amb PIE) (màxim 75%)

b) La previsió de la taxa implícita d'increment obtingut en el càlcul de la regla de la despesa, prenent com a base de despesa la prevista com a màxima dins dels paràmetres legals de la possible liquidació del pressupost 2016 - és del 0,67%, i no supera l'aprovat per l'exercici ,màxim 2,2%.

Quart.- Es constata una reducció de la capacitat de finançament per causa de l'increment de les despeses del capítol 1, de la despesa corrent del capítol 2 i de les inversions que no ve acompanyat correlativament amb un increment significatiu dels ingressos que comporta la necessitat d'un seguiment acurat de la gestió pressupostària a fi d'evitar que s'entri en situació de falta de capacitat, que no afectaria a la posició financera municipal donat que es disposa de romanent suficient però que podria comportar incompliments envers la normativa d'estabilitat.

(Per als càlculs de capacitat de finançament i regla de la despesa s'ha fet un ajustament per inexecució de la despesa per import de 805.000€ similar al realitzat en any anteriors, si contràriament s'executa major despesa es podria tancar l'exercici 2017 amb incompliment de les normes d'estabilitat.)

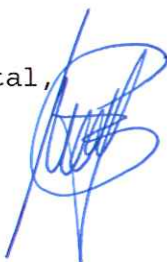
Cinquè.- Que s'informa favorablement l'aprovació inicial del Pressupost per a l'exercici de 2017 . Que caldrà per la tramitació del mateix aprovar-ho pel Ple municipal per majoria simple, informació pública amb anunci al BOP durant un període de

de 15 dies hàbils, segons disposen els articles 165 i 170 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, 5 de març pel que s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, que de no existir cap reclamació es tindrà el Pressupost com a aprovat definitivament, en cas de produir-se alegacions, hauran de ser resoltes pel Ple, el qual adoptarà l'acord d'aprovació definitiva del pressupost i caldrà publicar-ho resumit per capítols al BOP i al DOGC juntament amb la plantilla de personal.

Sisè.- El Pressupost entrarà en vigor en l'exercici corresponent, una vegada publicat en el Butlletí Oficial de la Província, desglossat per capítols.

Santa Margarida i els Monjos, 22 de novembre de 2016.

La Interventora accidental,
Judith Borjas Torrente

A handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and lines, positioned to the right of the typed name.

ESTABILITAT PRESSUPOST INICIAL - ENTITATS ICAL

AJUNTAMENT DE SANTA MARGARIDA I ELS MONJOS

2017

CEAI 5.03

Pressupost inicial

	DESESES			
	Crèdits	DPA prev (1)	Obl. est. a 31/12	No execució
Cap. 1	3.369.658		3.364.658	5.000
Cap. 2	3.914.555		3.714.555	200.000
Cap. 3	500		500	
	Interessos			
	Altres		0	
Cap. 4	250.103		250.103	
Cap. 5			0	0
Cap. 6	1.229.768		629.768	600.000
Cap. 7			0	
Cap. 8			0	
	S. Pèrdues (5)			
	Altres		0	
Cap. 9	18.181		18.181	
	Am. Ordinària			
	Am Excepcional		0	
TOTAL	8.782.765	0	7.977.765	805.000

(1) Despesa pendent d'aplicar prèvia el pressupost i per la que s'ha consignat crèdits pel seu reconeixement

(2) El fons de contingència del Cap 5 es considera 100% no executable

(5) Suscripció d'ampliacions de capital en societats en pèrdues

	INGRESSOS		
	Previsió	RD est. A 31/12	No execució
Cap. 1	4.082.700	4.057.700	25.000
Cap. 2	25.000	25.000	
Cap. 3	1.652.482	1.652.482	
	Fin. Inversions	0	
	Altres		
	Transf. - Brut (6)	1.438.389	60.000
	R. Liq. Neg. (7)	-12.975	
Cap. 4	803.769	743.769	60.000
	Subv. AAPP (8)		
	Subv. Altres	0	
	De serveis	33.400	30.000
Cap. 5		0	
	Fin. Inversions		
	Altres	0	
Cap. 6		0	
Cap. 7	317.500	100.000	217.500
	Subv. AAPP (8)		
	Subv. Altres	0	
Cap. 8		0	
Cap. 9	352.500	0	352.500
	Per inversió		
	Per Sanejament	0	
TOTAL	8.782.765	8.037.765	745.000

(6) Import net de pressupost + retencions per liquidacions negatives de la PLE

(7) Indicar amb signe negatiu l'import anual de la retenció per liquidacions negatives. No incloure retencions per altres deutes

(8) Subvencions finalistes procedents d'altres AAPP

ESTABILITAT PRESSUPOST INICIAL - ENTITATS ICAL
AJUNTAMENT DE SANTA MARGARIDA I ELS MONJOS 2017
Endeumentament i d'altres

CEAI 5.03

	Press. Inicial	Press. Inicial
Capitals pendents liquidacions negatives PIE- Saldo a 31/12/2016	194.618	
Liquidacions negatives de la PIE		
Retencions per liquidacions negatives PIE	12.975	
Altres variacions (+Aug - Dis)		
Saldo previst a 31/12/2017	181.643	0
Contractes APP - Saldo a 31/12/2016		
Noves inversions		
Pagament d'aportacions (cap 2 o 4)		
Altres variacions d'endeumentament (+Aug - Dis)		
Saldo previst a 31/12/2017	0	0
Bestretes de subvencions rebudes - Saldo 31/12/2016		
Import estimat a 31/12/2017		
Valor actual d'operacions de derivats financers - Saldo 31/12/2016		
Valor actual estimat a 31/12/2017		
Altres operacions a llarg termini - Saldo a 31/12/2016	58.000	
Disposicions	352.500	
Deutes assumits		
Amortització ordinària i excepcional	18.181	0
Altres variacions d'endeumentament (+Aug - Dis)		
Saldo previst a 31/12/2017	392.319	
Operacions a curt termini a 31/12/2016		
Noves operacions previstes		
Disminucions previstes		
Saldo previst a 31/12/2017	0	0
Capitals pendents al Mecanisme de Proveïdors a 31/12/2016		
Augments (inclou interessos meritats)		
Retencions (principal, sense interessos)		
Retencions (interessos)		
Saldo previst a 31/12/2017	0	0
Inversions realitzades per compte de l'entitat. Pendent a 31/12/2016		
Nova inversió (part a càrrec de la nostra entitat)		
Obligacions reconegudes a favor de l'entitat gestora		
Saldo a 31/12/2017	0	0
Arrendament financers - Saldo a 31/12/2016		
Nous contractes (no previstos a pressupost)		
Pagament del principal (previst a cap 6)		
Altres variacions d'endeumentament (+Aug - Dis)		
Saldo previst a 31/12/2017	0	0
Proveïdors a llarg termini - Saldo a 31/12/2016		
Noves inversions		
Pagament del principal (previst a cap 6)		
Altres variacions d'endeumentament (+Aug - Dis)		
Saldo previst a 31/12/2017	0	0
Ingressos anticipats - Saldo a 31/12/2016		
Noves liquidacions previstes		
Imports meritats durant l'exercici		
Altres variacions (+Aug - Dis)		
Saldo previst a 31/12/2017	0	0
Imports d'avalis concedit 31/12/2016		
Augments		
Disminucions		
Saldo previst a 31/12/2017	0	0
A entitats àmbit 2.1 del grup municipal		
Avalis executats previstos		
Factoring sense recurs, saldo viu a 31/12/2016		
Augments		
Disminucions		
Saldo a 31/12/2017	0	0
Aplacaments pactats de pendents de pagaments 31/12/2016		
Augments		
Disminucions		
Saldo a 31/12/2017	0	0
Inversions per altres administracions. Pendent a 31/12/2016		
Nova inversió (part a cobrar de l'Adm. Receptora)		
Drets reconeguts contra l'entitat receptora		
Saldo a 31/12/2017	0	0

ESTABILITAT PRESSUPOST INICIAL - ENTITATS ICAL
AJUNTAMENT DE SANTA MARGARIDA I ELS MONJOS **2017**
Parametres

CEAI 5.03

	Press. Inicial
INGRESSOS CORRENTS	
Ingressos capitols 1 a 5	7.937.765
Finalistes a operacions de capital	0
Altres ingressos de capitols 1 a 5 no consolidats	
Ingressos corrents	7.937.765

	a 1/1	a 31/12
MERITAMENT D'INTERESSOS		
Interessos de deute meritats i no vençuts		
	a llarg termini	
	a curt termini	
	0	0

	Press. Inicial
AJUST DE NO RECAPTACIÓ	
Cap 1	1,00%
Cap 2	1,00%
Cap 3 Altres	1,00%
Estimació de baixes / ingressos	Entre 1 i 2%

ESTABILITAT PRESSUPOST INICIAL - ENTITATS LOCALS
CEAI 5.03
AJUNTAMENT DE SANTA MARGARIDA I ELS MONJOS 2017
Regla de la Despesa

<u>Límit a la Base de la despesa</u>	Press. Inicial
Base exercici anterior	7.067.844
Taxa límit aprovada pel Ministeri	2,20%
Valoració de canvis normatius sobre receptació	
Valor màxim base de l'exercici	7.223.337

Aplicacions no financeres, llevat interessos

Despeses dels capítols 1 a 7, llevat d'interessos	8.764.084
Ajustaments SEC95	-805.000
Alienació de terrenys i d'altres inversions reals	0
Inversions realitzades per compte de la Corporació Local	0
Reintegrant i execució d'avalis	0
Subscripció d'ampliacions de societats en pèrdues	0
Assumir deutes	0
Despesa pendent d'aplicar	0
Contractes d'associació pública privada	0
Inversions amb abonament total de preu	0
Arrendaments financers	0
Condonació de préstecs	0
Ajust excepcional 2012	
Inversions realitzades per compte d'altres AAPP	0
No execució (inejecución)	-805.000
Altres ajustaments SEC 95	
Aplicacions no financeres, llevat interessos	7.959.084

Despesa financada amb subvencions

Ingressos Cap 4 i 7 procedents d'AAPP	1.121.269
No execució (inejecución)	277.500
Despesa financada amb subvencions	843.769

Base de la despesa

Ajustament consolidació operacions entre el grup	
Base de la despesa exercici actual	7.115.315
Marge a la Regla de la Despesa	108.021
Taxa implícita d'increment	0,67%

ESTABILITAT PRESSUPOST INICIAL - ENTITATS ICAL
AJUNTAMENT DE SANTA MARGARIDA I ELS MONJOS **2017**

CEAI 5.03

Endeutament

	Deute a 31/12/2016	Moviments 2017		Deute a 31/12/2017
		Augments	Disminucions	
Arrendaments financers	0	0	0	0
Contractes APP	0	0	0	0
Preveïdors a llarg termini	0	0	0	0
Altres operacions a llarg termini	58.000	352.500	18.181	392.319
Bestretes de subvencions rebudes	0	0	0	0
Valor actual de derivats financers	0	0	0	0
Interessos meritats i no vençuts	0	0	0	0
Operacions a curt termini	0	0	0	0
Factoring sense recurs	0	0	0	0
S1-suma	58.000	352.500	18.181	392.319
Avals concedits fora del grup				0
Total				392.319
Sobre ingressos corrents				5%

Deute Viu

Arrendaments financers
 Contractes APP
 Preveïdors a llarg termini
 Altres operacions a llarg termini
 Bestretes de subvencions rebudes
 Valor actual de derivats financers
 Interessos meritats i no vençuts
 Operacions a curt termini
 Factoring sense recurs
 S1-suma
 Avals concedits fora del grup
 Total
 Sobre ingressos corrents

Deute Total

S1- Suma
 Capitals pendents liquidacions negatives PIE
 Mecanisme de proveïdors
 Altres pagaments ajornats
 Ingressos anticipats
 Inversió realitzada per compte de l'ens local
 Sobre ingressos corrents

58.000	352.500	18.181	0	392.319
194.618	0	12.975	0	181.643
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
252.618	352.500	31.155	0	573.962
				7%

ESTABILITAT PRESSUPOST INICIAL - ENTITATS ICAL
AJUNTAMENT DE SANTA MARGARIDA I ELS MONJOÏS 2017
Consolidació

CAPACITAT / NECESSITAT DE FINANÇAMENT			
Entitat	Ajustaments SEC 95		Capacitat Fin.
	Ingressos NF	Despeses NF	
AJUNTAMENT DE SANTA MARGARIDA	8.430.265	8.764.584	33.804
			0
			0
			0
			0

Capacitat / Necessitat de finançament a nivell de **33.804**

REGLA DE LA DESPESA

Entitat	Base 2016	B. Ant. Increment	Canvis Norma	Límit	Base
	AJUNTAMENT DE SANTA MARGARIDA	7.067.844	7.223.337	0	7.223.337
		0			0
		0			0
		0			0
		0			0

Diferència entre el límit i la base computable de l'exercic **108.021**

ESTAT DEL DEUTE

Entitat	Deute V. s/ava	Avals	Deute Viu	Altres	Total	Ingressos cts
						Ingressos cts
AJUNTAMENT DE SANTA MARGARIDA	392.319	0	392.319	0	392.319	7.937.765
			0		0	
			0		0	
			0		0	
	392.319	0	392.319	0	392.319	7.937.765

Sobre ingressos corrents previstos

4,94%

4,94%

ESTABILITAT PRESSUPOST INICIAL - ENTITATS ICAL
MUNTAMENT DE SANTA MARGARIDA I ELS MONJOS 2017
Superàvit estructural

SUPERÀVIT ESTRUCTURAL	Press. Inicial
Finançament bàsic: Tributs i transferències	5.508.114
Càrrega financera	-18.681
Ajustaments SEC 95	
No recaptació	-57.352
Despeses pendents d'aplicar i Dev. Ing. P	0
Correlació de transferències	0
Capacitat de serveis	5.432.082

Despesa de serveis (Cap 1,2 i 4)	7.329.316
Ingressos de serveis (Cap 3 no fin., 4 subv. i 5)	-2.429.651
Ajustaments SEC 95	
Despeses pendents d'aplicar i Dev. Ing. P	0
Dèficit de serveis	4.899.665

Aitres ingressos de capítols 1 a 5 no consolidats	0
Superàvit operacions corrents	532.417

ESTABILITAT SEGUIMENT TRIMESTRAL - ENTITATSI CAL
AJUNTAMENT DE SANTA MARGARIDA I ELS MONJOS
Pressupost inicial

CEAs 5.04

2016

	DESPESES			
	Crédits	Obl. est. a 31/12	No execució	DPA inicials (1)
Cap. 1	3.392.042	3.300.000	92.042	
Cap. 2	4.150.694	3.700.000	450.694	
Cap. 3	3.800	1.000	2.800	
Cap. 4	390.191	390.000	191	
Cap. 5			0	
Cap. 6	1.882.287	650.000	1.232.287	
Cap. 7	15.091	15.091	0	
Cap. 8			0	
			0	
Cap. 9	181.427	181.427	0	
		546.049	-546.049	
TOTAL	10.015.532	8.783.567	1.231.965	0

(1) Despesa pendent d'aplicar a 31/12/2015

(5) Suscripció d'ampliacions de capital en societats en pèrdues

	INGRESSOS	
	Previsió	RD est. A 31/12
Cap. 1	4.022.700	4.114.985
Cap. 2	25.000	79.210
Cap. 3	131.000	131.000
	1.518.682	1.444.300
	1.498.389	1.716.414
Cap. 4	-12.975	-12.975
	957.619	677.918
	0	0
	107.400	107.400
		0
		63.400
Cap. 6		0
Cap. 7	106.980	41.550
		65.430
Cap. 8		0
	292.000	0
TOTAL	8.646.805	8.255.802

(6) Import net de pressupost + retencions per liquidacions negatives de la PIE

(7) Indicar amb signe negatiu l'import anual de la retenció per liquidacions negatives. No incloure retencions per altres deutes

(8) Subvencions finalistes procedents d'altres AAPP

ESTABILITAT SEGUIMENT TRIMESTRAL - ENTITATS ICAL
AJUNTAMENT DE SANTA MARGARIDA I ELS MONJOS 2016
Endeutament i d'altres

CEAs 5.04

	Imports	Imports
Capitals pendents liquidacions negatives PIE- Saldo a 31/12/2015	207.592	
Liquidacions negatives de la PIE	0	
Retencions per liquidacions negatives PIE	12.975	
Altres variacions (+Aug - Dis)		
Saldo previst a 31/12/2016	194.617	0
Contractes APP - Saldo a 31/12/2015		
Noves inversions		
Pagament d'aportacions (cap 2 o 4)		
Altres variacions d'endeutament (+Aug - Dis)		
Saldo previst a 31/12/2016	0	0
Bestretes de subvencions rebudes - Saldo 31/12/2015		
Import estimat a 31/12/2016		
Valor actual d'operacions de derivats financers - Saldo 31/12/2015		
Valor actual estimat a 31/12/2016		
Altres operacions a llarg termini - Saldo a 31/12/2015	786.317	
Disposicions	0	
Deutes assumits		
Amortització ordinària i excepcional	727.476	
Altres variacions d'endeutament (+Aug - Dis)		
Saldo previst a 31/12/2016	58.841	
Operacions a curt termini a 31/12/2015		
Noves operacions previstes		
Disminucions previstes		
Saldo previst a 31/12/2016	0	
Capitals pendents al Mecanisme de Proveïdors a 31/12/2015		
Augments (inclou interessos meritats)		
Retencions (principal, sense interessos)		
Retencions (interessos)		
Saldo previst a 31/12/2016	0	
Inversions realitzades per compte de l'entitat. Pendent a 31/12/2015		
Nova inversió (part a càrrec de la nostre entitat)		
Obligacions reconegudes a favor de l'entitat gestora		
Saldo a 31/12/2016	0	0
Arrendament financers - Saldo a 31/12/2015		
Noves contractes (no previstos a pressupost)		
Pagament del principal (previst a cap 6)		
Altres variacions d'endeutament (+Aug - Dis)		
Saldo previst a 31/12/2016		0
Proveïdors a llarg termini - Saldo a 31/12/2015		
Noves inversions		
Pagament del principal (previst a cap 6)		
Altres variacions d'endeutament (+Aug - Dis)		
Saldo previst a 31/12/2016		0
Ingressos anticipats - Saldo a 31/12/2015		
Noves liquidacions previstes		
Imports meritats durant l'exercici		
Altres variacions (+Aug - Dis)		
Saldo previst a 31/12/2016		0
Imports d'avalis concedit 31/12/2015		
Augments		
Disminucions		
Saldo previst a 31/12/2016	0	
A entitats àmbit 2.1 del grup municipal		
Avalis executats previstos		
Factoring sense recurs, saldo viu a 31/12/2015		
Augments		
Disminucions		
Saldo a 31/12/2016		0
Aplacaments pactats de pendents de pagaments 31/12/2015		
Augments		
Disminucions		
Saldo a 31/12/2016		0
Inversions per altres administracions. Pendent a 31/12/2015		
Nova inversió (part a cobrar de l'Adm. Receptora)		
Drets reconeguts contra l'entitat receptora		
Saldo a 31/12/2016		0

ESTABILITAT SEGUIMENT TRIMESTRAL - ENTITATS ICAL
AJUNTAMENT DE SANTA MARGARIDA I ELS MONJOS 2016

Regla de la Despesa

<u>Limit a la Base de la despesa</u>	<u>Import</u>
Base exercici anterior	6.942.872
Taxa limit aprovada pel Ministeri	1,80%
Valoració de canvis normatius sobre recaptació	
Valor màxim base de l'exercici	7.067.844

Aplicacions no financeres, llevat interessos

Despeses dels capítols 1 a 7, llevat d'interessos	8.055.091
Ajustaments SEC95	0
Alienació de terrenys i d'altres inversions reals	0
Inversions realitzades per compte de la Corporació Local	0
Reintegrant i execució d'avals	0
Subscripció d'ampliacions de societats en pèrdues	0
Assumir deutes	0
Despesa pendent d'aplicar	0
Contractes d'associació pública privada	0
Inversions amb abonament total de preu	0
Arrendaments financers	0
Condonació de préstecs	0
Ajust excepcional 2012	0
Inversions realitzades per compte d'altres AAPP	0
No execució (inejecución)	
Altres ajustaments SEC 95	
Aplicacions no financeres, llevat interessos	8.055.091

Despesa financada amb subvencions

Ingressos Cap 4 i 7 procedents d'AAPP	719.468
Ajust per desviacions de finançament	-70.000
Despesa financada amb subvencions	789.468

Base de la despesa

Ajustament consolidació operacions entre el grup	
Base de la despesa exercici actual	7.265.623
Marge a la Regla de la Despesa	-197.780
Taxa implícita d'increment	4,65%

ESTABILITAT SEGUIMENT TRIMESTRAL - ENTITATS LOCALS
AJUNTAMENT DE SANTA MARGARIDA DE MONTORIS 2016

CEAs 5.04

Paràmetres

INGRESSOS CORRENTS	Imports
Ingressos capítols 1 a 5	8.214.252
Finalistes a operacions de capital	-131.000
Altres ingressos de capítols 1 a 5 no consolidats	
Ingressos corrents	8.083.252

MERITAMENT D'INTERESSOS	a 1/1	a 31/12
Interessos de deute meritats i no vençuts	0	
	0	0

AJUST DE NO RECAPTACIÓ

Estimació de baixes / ingressos	Press. Inicial	
	Cap 1	Entre 1 i 2%
	Cap 2	
	Cap 3 Altres	
	1,00%	
	1,00%	
	1,00%	

ROMANENTS DE DESP. INCORPORATS/A INCORPORAR A PRESS. 2016

	Cap. 1 a 7	Cap. 8 i 9
Despesa a incorporar	500.000	
Finançada amb excés de finançament afectat 2015	251.000	
Finançada amb compromisos d'ingressos		
Finançada amb romanent per a despeses generals 2015	249.000	0

EXCÉS DE FINANÇAMENT ESTIMAT A 2016

Valor estimat en base a crèdits i nivell d'execució	252.147
Ajust	
Valor ajustat	252.147

ESTABILITAT SEGUIMENT TRIMESTRAL - ENTITATS ICAI**AJUNTAMENT DE SANTA MARGARIDA I ELS MONJOS 2016****Capacitat de Finançament****AJUSTAMENTS SEC 95 A LA CAPACITAT / NECESSITAT DE FINANÇAMENT**

	Imports
GR000	-41.150
GR000b	-792
GR000c	-14.443
GR001/2	12.975
GR006	0
GR015	0
GR009	0
GR004	
GR003	
GR017	
GR018	0
GR012	0
GR013	0
GR014	0
GR008	0
GR008a	0
GR008b	0
GR010	0
GR019	
GR099	
	251.000
	-252.147
	-131.000
	-175.557
	Total ajustaments

	Imports
CAPACITAT / NECESSITAT DE FINANÇAMENT	
Ingressos dels capítols 1 a 7 (drets)	8.255.802
-Despeses dels capítols 1 a 7 (obligacions)	8.056.091
Ajustaments SEC 95	-175.557
Ajustament consolidació operacions entre el grup	
Capacitat (+)/Necessitat(-) de finançament	24.154
	0,29%

ESTABILITAT SEGUIMENT TRIMESTRAL - ENTITAT SICAL
AJUNTAMENT DE SANTA MARGARIDA I ELS MONJOS 2016

Regla de la Despesa

<u>Límit a la Base de la despesa</u>	<u>Import</u>
Base exercici anterior	6.942.872
Taxa límit aprovada pel Ministeri	1,80%
Valoració de canvis normatius sobre recaptació	
Valor màxim base de l'exercici	7.067.844

Aplicacions no financeres, llevat interessos

Despeses dels capítols 1 a 7, llevat d'interessos	8.055.091
Ajustaments SEC95	0
Alienació de terrenys i d'altres inversions reals	0
Inversions realitzades per compte de la Corporació Local	0
Reintegrament i execució d'avalis	0
Subscripció d'ampliacions de societats en pèrdues	0
Assumir deutes	0
Despesa pendent d'aplicar	0
Contractes d'associació pública privada	0
Inversions amb abonament total de preu	0
Arrendaments financers	0
Condonació de préstecs	0
Ajust excepcional 2012	
Inversions realitzades per compte d'altres AAPP	0
No execució (inejecución)	
Altres ajustaments SEC 95	
Aplicacions no financeres, llevat interessos	8.055.091

Despesa financada amb subvencions

Ingressos Cap 4 i 7 procedents d'AAPP	719.468
Ajust per desviacions de finançament	-70.000
Despesa financada amb subvencions	789.468

Base de la despesa

Ajustament consolidació operacions entre el grup	
Base de la despesa exercici actual	7.265.623
Marge a la Regla de la Despesa	-197.780
Taxa implícita d'increment	4,65%

ESTABILITAT SEGUIMENT TRIMESTRAL - ENTITATS ICAL
AJUNTAMENT DE SANTA MARGARIDA I ELS MONJOS 2016

CEAs 5.04

Consolidació

CAPACITAT / NECESSITAT DE FINANÇAMENT			Ajustaments SEC 95		Capacitat Fin.
Entitat	Ingressos NF	Despeses NF	Entitat	Consolidació	
AJUNTAMENT DE SANTA MARGARIDA I ELS MONJOS	8.255.802	8.056.091	-175.557	0	24.154
					0
					0
					0
					0

Capacitat / Necessitat de finançament a nivell de grup

24.154

REGLA DE LA DESPESA

Entitat	Base 2015	B. Ant. Incrém.	Canvis Normat	Limit	Base
AJUNTAMENT DE SANTA MARGARIDA I ELS MONJOS	6.942.872	7.067.844	0	7.067.844	7.265.623
		0		0	
		0		0	
		0		0	
		0		0	

Diferència entre el límit i la base computable de l'exercici

-197.780

ESTAT DEL DEUTE

Entitat	Deute V. s/avals	Avals	Deute V/lu	Altres	Total	Ingressos cts
AJUNTAMENT DE SANTA MARGARIDA I ELS MONJOS	58.841	0	58.841	0	58.841	8.083.252
			0		0	
			0		0	
			0		0	
	58.841	0	58.841	0	58.841	8.083.252

Sobre ingressos corrents previstos

0,73%

0,73%

ESTABILITAT SEGUIMENT TRIMESTRAL - ENTITATS ICAL
AJUNTAMENT DE SANTA MARGARIDA I ELS MONJOS 2016

Superàvit estructural

SUPERÀVIT ESTRUCTURAL	Imports
Finançament bàsic: Tributs i transferències	5.961.034
Càrrega financera	-182.427
Ajustaments SEC 95	
No recaptació	
Despeses pendents d'aplicar i Dev. Ing. P.P.	0
Correlació de transferències	0
Capacitat de serveis	5.778.607
Despesa de serveis (Cap 1,2 i 4)	7.390.000
Ingressos de serveis (Cap 3 no fin., 4 subv. i 5)	-2.122.218
Ajustaments SEC 95	
Despeses pendents d'aplicar i Dev. Ing. P.P.	0
Dèficit de serveis	5.267.782
Altres ingressos de capítols 1 a 5 no consolidats	0
Superàvit operacions corrents	510.825