

INFORME D'EXECUCIÓ TRIMESTRAL CORRESPONENT AL 2 TRIMESTRE/2018

1. IDENTIFICACIÓ

1.1. Òrgan al qual s'adreça: Alcalde / President de la corporació.

1.2. Caràcter: Preceptiu.

1.3. Títol: Informe de subministrament d'informació trimestral.

2. ANTECEDENTS

L'Ordre HAP/2105/2012, d'1 d'octubre, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació que preveu la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, determina les obligacions trimestrals de subministrament indicant que abans de l'últim dia del mes següent a la finalització de cada trimestre de l'any s'ha de trametre la informació que es relaciona a l'article 16 de la mateixa Ordre.

3. FONAMENTS DE DRET

- Ordre Ministerial HAP/2015/2012, d'1 d'octubre, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes en la LOEPSF (OM).
- Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i Sostenibilitat Financera (LOEPSF).
- Llei 15/2010, de 5 de juliol, de modificació de la Llei 3/2004, de 29 de desembre, per la qual s'estableixen mesures de lluita contra la morositat de les operacions comercials.

4. INFORME

L'article 16 de l'Ordre HAP 2105/2012, d'1 d'octubre, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes en la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera estableix que abans de l'últim dia del mes següent a la finalització del trimestre caldrà trametre informació relativa:

- a l'actualització i grau d'execució del pressupost així com la previsió de la seva execució fins a la finalització de l'exercici,
- a les obligacions de tercers vençudes, líquides, exigibles, no imputades a pressupost,
- a la informació trimestral relativa a informar en relació a les despeses pendents de pagar,
- a la situació dels compromisos de despesa plurianual i a l'execució de l'annex d'inversions i el seu finançament,
- a l'actualització del pla de tresoreria,
- a la informació que permeti relacionar el saldo resultat dels ingressos i despeses del pressupost amb la capacitat o necessitat de finançament,

- a l'actualització de l'informe de la intervenció del compliment de l'objectiu d'estabilitat, de la regla de la despesa i del límit del deute
- a informació relativa a la plantilla de personal.

Per la qual cosa, emeto el següent informe:

4.1. Personal

A data 30/06/2018 l'Ajuntament de Masllorenç, té una plantilla de personal de 11 persones¹ els quals es troben dividits en els següents sectors:

Sector	Número d'efectius
Òrgans de Govern	4
Funcionaris de Carrera	1
Laboral fixa	5
Laboral temporal	1

L'execució en les despeses de personal, en termes acumulats i fins al 30/06/2018 és de 111.483,08 euros. Aquest import inclou les retribucions bàsiques, les complementàries, els incentius al rendiment, el fons social i la Seguretat Social.

El personal efectiu per aquest trimestre ha estat el mateix que en el primer, per tant no s'ha produït cap variació respecte a l'anterior trimestre.

4.2. Indicadors pressupostaris

4.2.1. El grau d'execució del pressupost d'ingressos, en termes acumulats, al 2t trimestre 2018 sobre la recaptació líquida és de 130.308,07 que és el 15,63% sobre les previsions inicials. El grau d'execució del pressupost de despeses al 2er. trimestre 2018 sobre els pagaments líquids que importen 288.790,48 és de 15,49% sobre les previsions inicials.

Sobre la realització dels cobraments/pagament, és a dir, el grau de realització dels mateixos, en termes totals i per aquest període, determina un nivell de cobrament i pagament satisfactori, ja que els cobraments i pagaments s'ajusten als drets reconeguts nets i obligacions reconegudes netes, respectivament, del mateix període.

Conseqüentment, per l'exercici corrent i durant aquest trimestre, el pendent de cobrament en termes totals és de 461.284,53 € i el pendent de pagament totals de 44.356,38€. Per exercici tancats, la recaptació líquida del trimestre ha estat de 83.495,38 €. Anàlogament, els pagaments totals durant el mateix període ascendeix a 66.886,51€

L'ajuntament té despeses pendents d'aplicar a pressupost per import de 194.161,30€.

La previsió del romanent de tresoreria per a despeses generals a la fi del trimestre és de 784.753,97€.

¹ Indicar el número d'efectius en còmputos de jornada sencera.

4.3. Indicadors comptabilitat nacional

Sobre l'objectiu d'estabilitat pressupostària, compliment de la regla de la despesa i límit del deute viu:

4.4.1. Durant el 2 trimestre, es compleix amb la regla de la despesa i amb l'estabilitat pressupostària.

4.4.3. El deute viu al finalitzar aquest trimestre és de 0 €.

5. CONCLUSIONS

L'ajuntament compleix en termes acumulats al 2t. trimestre 2018 amb els objectius d'estabilitat i de la regla de la despesa.

En relació a l'objectiu del deute viu, únicament s'informa en relació al nivell d'endeutament, atès que està pendent d'establir per part del Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques l'objectiu del deute per a les entitats locals.

S'informa favorablement sobre la previsió i execució del pressupost d'ingressos i despeses en aquest trimestre.

L'interventor / Secretari interventor

Masllorenç a 30 de juliol de 2018