



INFORME D' INTERVENCIÓ DE L' EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA CORRESPONENT AL SEGON TRIMESTRE DE L'EXERCICI 2023

1. FONAMENTS JURÍDICS

Article 16.1 a 16.6 i apartat 9 de l' Ordre HAP/2105/2012, d' 1 d'octubre, per la qual es despleguen les obligacions de subministrament d' informació previstes a la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat i sostenibilitat financera.

2. INFORMO

Atenent el que disposa la normativa exposada i, a la vista de la documentació inclosa a l' expedient, s' emet aquest informe sobre l'execució pressupostària corresponent al segon trimestre de l'exercici 2023:

1. Informació referent a l'actualització dels pressupostos en execució i resum de l'estat d'execució del pressupost acumulat a final de cada trimestre dels ingressos i despeses del pressupost, i dels seus estats complementaris:

PRESSUPOST D'INGRESSOS 2023 ESTAT D'EXECUCIÓ A LA DATA 1/1/2023 HASTA 30/6/2023 Pàg. 1

Classificació CAPÍTOL	DENOMINACIÓ DELS CAPÍTOLS	Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets nets	Ingressos realitzats	Devolucions d'ingressos	Recaptació líquida	Pendent de cobr.	Estat d'execució
1	Impostos directes.	12.923.057,63		12.923.057,63	11.709.091,39	1.073.718,73	22.381,72	1.051.337,01	10.657.724,38	-1.213.966,24
2	Impostos indirectes.	434.181,84		434.181,84	163.266,03	174.639,76	11.373,73	163.266,03		-270.915,81
3	Taxes, preus públics i altres ingressos.	5.938.611,94		5.938.611,94	3.855.513,52	452.931,48	15.660,43	437.271,05	3.418.242,47	-2.083.098,42
4	Transferències corrents.	4.079.354,29	16.068,80	4.092.423,09	1.775.285,56	2.028.238,95	267.151,39	1.791.085,56	14.200,00	-2.317.137,53
5	Ingressos patrimonials.	743.881,11		743.881,11	88.892,41	88.892,41		88.892,41		-654.988,70
6	Alienació d'inversions reals.	371.435,39	365.518,84	736.954,23						-736.954,23
7	Transferències de capital.									
8	Actius financers.		9.167.799,84	9.167.799,84						-9.167.799,84
9	Passius financers.	1.794.255,25		1.794.255,25	1.794.255,25	1.794.255,25		1.794.255,25		
	Suma total ingressos	26.251.777,45	9.549.387,48	35.801.164,93	19.356.274,16	5.582.674,58	316.567,27	5.266.107,31	14.090.166,85	-16.444.890,77

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Classificació CAPÍTOL	DENOMINACIÓ DELS CAPÍTOLS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Obligacions reconegudes	Pag. realitzats	Reintegr. de despeses	Pag. líquids	Pendent de pag.	Estat d'execució
1	DESPESES DE PERSONAL.	9.031.086,64	29.121,46	9.060.208,12	3.879.180,07	3.879.180,07		3.879.180,07		5.181.028,05
2	DESPESES CORRENTS EN BENS I SERVEIS.	8.915.624,12	2.528.465,14	11.443.989,26	4.828.778,94	4.635.757,19	3.539,21	4.632.217,97	194.569,97	6.617.210,32
3	DESPESES FINANCERES.	189.647,28		189.647,28	50.055,07	50.055,07		50.055,07		139.592,21
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS.	4.215.360,75	635.003,65	4.850.364,40	2.078.515,53	2.073.561,26		2.073.561,26	4.954,27	2.771.848,87
6	INVERSIONS REALS.	2.135.660,65	6.244.744,73	8.380.405,38	1.011.120,40	1.011.120,40		1.011.120,40		7.369.314,98
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL.		112.052,46	112.052,46	462,50	462,50		462,50		111.589,98
9	PASSIUS FINANCERS.	1.794.468,01		1.794.468,01	471.470,50	471.470,50		471.470,50		1.292.997,51
	Suma total despeses	26.251.777,45	9.549.387,48	35.801.164,93	12.317.583,01	12.121.606,68	3.539,21	12.118.067,77	199.515,24	23.483.581,92

Diferència... 7.038.691,15 -0.538.932,40 313.028,08 -6.851.960,46 13.990.651,61 7.038.691,15

Signatura 1 de 1
 Josep Roca i Cuffi
 22/08/2023 Interventor accidental

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 946cf9e9dd4f4cb5bec16f036ff8bb3d001

Data document: 22/08/2023

Url de validació <https://valida.castello.cat/verificadorfirma.asp>

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





2. Obligacions vençudes, líquides, exigibles i no imputades a pressupost:

Descripció de la Despesa	Aplicació	A 1 de Gener	Abonaments	Càrrecs	Pendent a 31 desembre	Pagat a 31 desembre
Diverses despeses	Diverses	448.814,24	-139.663,24	309.151,00	0,00	306.301,00

3. Informació que permeti relacionar el saldo resultant dels ingressos i de les despeses dels pressupostos amb la capacitat o necessitat de finançament, cal culada conforme a les normes del Sistema Europeu de Comptes, i actualització de l' informe de la intervenció del compliment de l' objectiu d' estabilitat i del límit del deute:

F.3.2 - Resultado Estabilidad Presupuestaria Grupo ADMIN PUB

(En el caso de que la Entidad este sometida a Contabilidad Empresarial el Ingreso y Gasto no Financiero ya es directamente el computable a efectos del Sistema Europeo de Cuentas) - no aplican ajustes
 Unidad: euros

Entidad	Ingreso no financiero [1]	Gasto no financiero [1]	Ajuste S.Europeo Cuentas		Capac./Nec. Financ. Entidad
			Ajustes propia Entidad [2]	Ajustes por Operaciones Internas	
09-17-047-AA-000 Castelló d'Empúries	24.116.086,81	25.428.775,48	309.151,00	0,00	-1.003.537,67
09-17-047-AV-002 Esc. M. Música	185.058,00	183.958,00	0,00	0,00	1.100,00
09-17-047-AV-003 Esc. Infantil Passeig de Les Oques	870.257,54	870.257,54	0,00	0,00	0,00

[1] Si entidad tiene presupuesto limitativo - corresponderá con los gastos e ingresos no financieros de la estimación de derechos/obligaciones reconocidos netos a 31/12/2023 (Cap. 1 a 7).

Si entidad con contabilidad Empresarial - corresponderá con los gastos e ingresos no financieros (ajustados al SEC).

[2] Solo aparecerá cumplimentado en el caso de Entidad con presupuesto limitativo.

Capacidad / Necesidad Financiación de la Corporación Local: -1.002.437,67 €

Con los objetivos aplicados desde la entrada en vigor de la LO 2/2012 la CORPORACIÓN LOCAL NO CUMPLE CON EL OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA
 Este cumplimiento es meramente informativo al prorrogarse la suspensión de las reglas fiscales para 2023

F.3.4 - Endeudamiento a efectos del Protocolo de Déficit Excesivo (Deuda PDE)

Unidad: euros
 Deuda viva PDE al final del periodo

Entidad	Operaciones de crédito a corto plazo	Emissiones de deuda a C/P y L/P	Confirming	Operaciones con Entidades de crédito residentes	Operaciones con Entidades de crédito no residentes	Deuda con Administraciones públicas solo EFREL (1)	Operaciones con Institutos Autónomos de Finanzas no clasificados como AAPP	Otras operaciones de crédito	Arrendamiento financiero	Asociaciones públicas privadas	Factoring sin receso conforme a la Decisión de Excepción 31 de julio de 2012	Reestructuración de deuda comercial según Decisión de Excepción 31 de julio de 2012	Otras operaciones de deuda	Total Deuda viva PDE al final del periodo
09-17-047-AA-000 Castelló d'Empúries	0,00	0,00	0,00	9.965.994,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.965.994,06
09-17-047-AV-002 Esc. M. Música	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09-17-047-AV-003 Esc. Infantil Passeig de Les Oques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Corporación Local	0,00	0,00	0,00	9.965.994,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.965.994,06

Total Deuda viva PDE: 9.965.994,06 €

4. Dades d'execució previstos en els apartats 1 i 2 de l' article 7 relatiu a les unitats integrants del sector administracions públiques de la comptabilitat nacional, així com el número d'efectius a l' últim dia del trimestre anterior:

Signatura 1 de 1
 Josep Roca i Cuffi

22/08/2023 Interventor accidental

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 946cf9e9dd4f4cb5bec16f036ff8bb3d001

Data document: 22/08/2023

Url de validació <https://valida.castello.cat/verificadorfirma.asp>

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original





Administración General de la Entidad Local y resto de sectores

Gastos distribuidos por grupos de personal

Grupo de Personal	Dotación de plantillas a fin de trimestre vencido	Obligaciones Reconocidas a fin de trimestre Vencido (artículos: 10, 11, 12, 13, 14, 15)					Asistencia a Órganos de Gobierno (Capítulo 2)
		Básicas	Complementarias	Incentivos al rendimiento	Planes de Pensiones	Total Retribuciones	
Titulares de los Órganos de Gobierno	17,00	27.898,06	0,00	0,00	0,00	27.898,06	109.072,00
Personal Directivo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal eventual	2,00	19.505,32	21.878,11	0,00	0,00	41.383,43	0,00
Funcionarios de carrera	32,00	284.652,13	338.936,95	57.289,24	0,00	680.878,32	0,00
Funcionarios interinos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funcionarios en prácticas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Laboral fijo	93,00	634.050,91	786.870,86	210.892,36	0,00	1.631.814,13	0,00
Laboral temporal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otro personal	4,00	31.888,62	0,00	0,00	0,00	31.888,62	0,00
Total	148,00	997.995,04	1.147.685,92	268.181,60	0,00	2.413.862,56	0,00

Gastos Comunes sin distribuir por tipos de personal

Retribución (artículo 16)	Obligaciones Reconocidas Netas
Acción Social	20.498,28
Seguridad Social	504.306,37
Resto de artículo 16 = Resto de Cuotas, prestaciones y gastos sociales a cargo del empleador	2.528,18
Total gastos comunes	527.332,83

Totales

Número total de efectivos	148,00
Número total de Gastos	2.941.195,39

Policía Local (personal que presta servicios en la Policía Local)

Gastos distribuidos por grupos de personal

Grupo de Personal	Dotación de plantillas a fin de trimestre vencido	Obligaciones Reconocidas a fin de trimestre Vencido (artículos: 10, 11, 12, 13, 14, 15)					Asistencia a Órganos de Gobierno (Capítulo 2)
		Básicas	Complementarias	Incentivos al rendimiento	Planes de Pensiones	Total Retribuciones	
Titulares de los Órganos de Gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal Directivo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal eventual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funcionarios de carrera	37,00	263.957,11	424.362,72	7.861,23	0,00	696.181,06	0,00
Funcionarios interinos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funcionarios en prácticas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Laboral fijo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Laboral temporal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otro personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	37,00	263.957,11	424.362,72	7.861,23	0,00	696.181,06	0,00

Gastos Comunes sin distribuir por tipos de personal

Retribución (artículo 16)	Obligaciones Reconocidas Netas
Acción Social	0,00
Seguridad Social	241.803,62
Resto de artículo 16 = Resto de Cuotas, prestaciones y gastos sociales a cargo del empleador	0,00
Total gastos comunes	241.803,62

Totales

Número total de efectivos	37,00
Número total de Gastos	937.984,68

Signatura 1 de 1
 Josep Roca i Cuffi
 22/08/2023
 Interventor accidental

Per descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 946cf9e9dd4f4cb5bec16f036ff8bb3d001

Data document: 22/08/2023

Url de validació <https://valida.castello.cat/verificadorfirma.asp>

Metadades Origen: Origen administració Estat d'elaboració: Original

