



AJUNTAMENT DE NULLES

INFORME D'INTERVENCIÓ

Títol: Informe d'execució trimestral

Tipus: Preceptiu

Identificació del tècnic

Núria Galtés Rovira, Secretària Interventora de l'Ajuntament.

FETS

La Unitat d'Intervenció ha informat la necessitat de realitzar l'informe d'execució del segon trimestre de 2026.

FONAMENTS JURÍDICS

- 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).
- Real Decret 635/2014, de 25 de juliol, pel qual es desenvolupa el mètode de càlcul del període mig de pagament a proveïdors de les administracions públiques i les condicions i el procediment de retenció de recursos dels règims de finançament, que preveu anteriorment la Llei Orgànica 2/2012 de 27 d'abril, sobre l'estabilitat pressupostària i la sostenibilitat financera.

CONCLUSIONS

4.1. Personal

A data 30 de juny de 2026 la plantilla de personal de l'entitat local és la següent:

Entitat local	Número de persones
NULLES	6



AJUNTAMENT DE NULLES

L'execució en les despeses de personal de l'entitat local, en termes acumulats i fins al final del segon trimestre és de 71.887,56 €. Aquests imports inclouen les retribucions bàsiques, les complementàries i la Seguretat Social i altres despeses socials.

4.2. Indicadors pressupostaris

El grau d'execució del pressupost d'ingressos en relació a les previsions definitives, en termes acumulats, al segon trimestre de 2026 és del 27,94%. El grau d'execució del pressupost de despeses al segon trimestre és del 25,76%.

El nivell de cobrament dels drets reconeguts nets de l'exercici corrent al segon trimestre de 2026 és del 76,58 %. El nivell de pagaments de les obligacions reconegudes netes d'aquest segon trimestre de 2026 és del 99,56%.

Conseqüentment, per l'exercici corrent i durant aquest trimestre, el pendent de cobrament en termes totals és de 75.262,15 € i el pendent de pagament és de 1.281,87 €.

Per exercici tancats, els pagaments realitzats ascendeixen a 5.854,61 € i el pendent de pagament a 32.605,19€. La recaptació fins aquest segon trimestre relativa a exercicis tancats ha estat de 43.060,86 € i el pendent de cobrament que queda pendent per exercicis tancats és de 107.947,56 €.

La previsió del romanent de tresoreria per a despeses generals a la fi del segon trimestre de 2026 és de 245.632,39€ . L'import que consta ajustar pel saldo dels comptes 413 de creditors per despeses pendents d'aplicar al pressupost és de 1.216,76€.

L'import a ajustar pel saldo del compte 418 de creditors per devolucions d'ingressos és de 2.659,10€.

En relació al pla de tresoreria vigent cal ressaltar que al finalitzar el segon trimestre el líquid previsible i disponible a final d'aquest període es va preveure en 58.206,00 € i els estats comptables reflecteixen un líquid de 242.581,84€.

4.4 Període mig de pagament

El Real Decret 635/2014, de 25 de juliol, pel qual es desenvolupa el mètode de càlcul del període mig de pagament a proveïdors de les administracions públiques i les condicions i el procediment de retenció de recursos dels règims de finançament, que preveu anteriorment la Llei Orgànica 2/2012 de 27 d'abril, sobre l'estabilitat pressupostària i la sostenibilitat financera, estableix l'obligatorietat de comunicar, trimestralment el període mig de pagament referit al trimestre anterior al mes en què es comunica.



AJUNTAMENT DE NULLES

El període mig de pagament corresponent al segon trimestre és de 15,59 dies.

4.5. Indicadors comptabilitat nacional

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

4.5.1. Al finalitzar el segon trimestre, es preveu una capacitat de finançament de 60.040,79€.

4.5.2. Al finalitzar el segon trimestre, es preveu un compliment de la regla de la despesa de 34.296,09 €.

4.5.3. El nivell de deute viu a final del trimestre és de 0,00 € i la ràtio del deute viu del 0,00 %.

Nulles a data de la signatura electrònica.

La Secretària Interventora

Núria Galtés Rovira