



Ajuntament de Rodonyà

INFORME D'EXECUCIÓ TRIMESTRAL

1. IDENTIFICACIÓ

1.1. Òrgan al qual s'adreça: Alcalde.

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 30/09/2020 l'Ajuntament de Rodonyà, té una plantilla de personal de 8 persones els quals es troben dividits en els següents sectors:

Sector	Número d'efectius
Òrgans de govern i personal directiu	1
Administració general i resta de sectors	8

L'execució en les despeses de personal, en termes acumulats i fins al 30/09/2020 és de 94.115,35 euros. Aquest import inclou les retribucions bàsiques, les complementàries, els incentius al rendiment, el fons social i la Seguretat Social.

4.2. Indicadors pressupostaris

4.2.1. El grau d'execució del pressupost d'ingressos, en termes acumulats, al tercer trimestre és del 66,97 %. El grau d'execució del pressupost de despeses al tercer trimestre és del 59,56%.

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, l'import pendent de cobrament en termes totals és de 352.832,67 € i l'import pendent de pagament, de 10.814,14 €.

Per exercici tancats, la recaptació del trimestre ha estat de 1.657,13. Anàlogament, els pagaments totals durant el mateix període ascendeix a 0,00 €. En termes acumulats, fins al final del segon trimestre, la recaptació ha estat de 91.086,03 € i els pagaments totals acumulats de 74.120,12 €.

L'ajuntament no té despeses pendents d'aplicar a pressupost.

La previsió del romanent de tresoreria per a despeses generals a la fi del tercer trimestre és de 568.203,25 €.

4.2.2. En relació a la situació de l'execució de l'annex d'inversions i el seu corresponent finançament s'informa que l'Ajuntament ha realitzat les següents inversions fins a la data de finalització del 3r.trimestre:

Concepte	Aplicació pressupostària	Import
Vehicle per a la neteja de la via pública	2020/01/163/62401/01	69.290,65 €
Maquinària, instal·lacions tècniques i utilatge	2020/01/312/62302/01	2.377,10 €
Equips per a processos d'informació	2020/01/920/62601/01	398,08 €

4.2.3. En relació al pla de tresoreria, cal ressaltar que el líquid disponible a final d'aquest període és de 303.492,34 €.

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 tercer trimestre, el càlcul de la necessitat de finançament és de 296.657,97 €. Si es compara aquest resultat, amb el mateix càlcul que es va fer en el moment de l'aprovació de pressupost, es comprova que el pressupost en el moment de la seva aprovació era estable.

4.4.2. El marge d'incompliment de la regla de la despesa és de 33.330,75 €.

4.4.3. El deute viu al finalitzar aquest exercici serà de 104.000 €.

5. CONCLUSIONS

L'ajuntament no compleix en termes acumulats al 3r. trimestre amb els objectius d'estabilitat i no compleix amb el 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'Ajuntament ha complert amb l'obligació de trametre al Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques la informació requerida corresponent al 3r. trimestre de 2020.

**La secretària interventora
Cristina Andreu Domingo**