



Ajuntament de
Riells i Viabrea

Òrgan: Ple
Caràcter: Sessió Ordinària
Data: 15 de febrer de 2023
Expedient núm. X2023000276 - X2023000276
El Ple de la Corporació es dona per assabentat.

ACORD

DONAR COMPTE DE LES DADES TRAMESES CORRESPONENTS A L'EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA CORRESPONENT AL QUART TRIMESTRE 2022.

Antecedents de fet

L'article 6 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, estableix l'obligació de les administracions públiques de subministrar tota la informació necessària per al compliment d'obligacions contemplades a l'article 16 de l'Ordre HAP/2105/2012 de primer d'octubre.

Del text de la Llei es dedueixen unes obligacions de rendició d'informació per part de les administracions públiques, entre les quals es troba l'Ajuntament de Riells i Viabrea.

Fonaments de dret

L'article 5.1 de l'Ordre HAP/2105/2012 d'1 d'octubre, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes en la LO 2/2012, LOEPSF estableix l'obligació trimestral de subministrament d'informació per les Entitats Locals, que haurà d'efectuar-se per mitjans electrònics a través del sistema que el Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques habiliti als efectes.

En data 25 de gener de 2023, s'ha realitzat la tramesa de la informació corresponent a l'execució pressupostària estimada pel quart trimestre de 2022, a través de l'oficina virtual per la coordinació amb les Entitats Locals del MINHAP.

En l'article 16 de l'Ordre Ministerial HAP/2105/2012 d'1 d'octubre, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes en la LO 2/2012, LOEPSF estableix l'obligació trimestral de subministrament d'informació, entre les que es troba la relativa als Informes d'execució del pressupost, estableix que: **"Abans de l'últim dia del mes següent a la finalització de cada trimestre de l'any es remetrà la següent informació"**.

No obstant això, l'Ordre HAP/2082/2014, de 7 de novembre, ha introduït un nou apartat a l'article esmentat, apartat 10, que estableix una excepció a aquesta obligació de subministrament trimestral d'informació de la morositat, entre d'altres, **a les corporacions locals de població no superior a 5.000 habitants** pel que fa als tres primers trimestres de l'any.

D'acord amb l'article 22 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases del règim local, es proposa al Ple l'adopció dels següents **ACORD**:

Primer.- DONAR COMPTE de l'informe trimestral sobre l'execució pressupostària corresponent al QUART TRIMESTRE 2022:

INFORME EN RELACIÓ A L'EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA DE L'AJUNTAMENT DE RIELLS I VIABREA REFERIT AL QUART TRIMESTRE 2022:

Ajuntament de Riells i Viabrea
Plaça de la Vila, 1
17404 Riells i Viabrea

T. 972 87 07 52
administracio@riellsiviabrea.cat
riellsiviabrea.cat



Ajuntament de
Riells i Viabrea

De la consulta de la comptabilitat de l'Ajuntament de Riells i Viabrea, en resulta la informació següent sobre l'execució pressupostària referit al 4t. trimestre del 2022:
Resum d'ingressos:

Ingressos	Exercici corrent				Exercicis tancats
	Previsions Inicials Pressupost 2021	(A) Estimació Previsions definitives al final de l'exercici (1)	(B) Drets Reconeguts Nets (2)	Recaptació Líquida (2)	Recaptació Líquida (2)
1	2.002.000,00 €	2.002.000,00 €	2.170.073,15 €	1.794.920,05 €	173.739,01 €
2	75.000,00 €	75.000,00 €	92.347,11 €	65.134,07 €	490,84 €
3	811.200,00 €	2.002.082,41 €	1.853.851,82 €	1.091.856,37 €	351.340,34 €
4	1.150.048,72 €	1.584.377,34 €	1.687.059,62 €	1.673.946,96 €	12.131,87 €
5	16.000,00 €	16.000,00 €	17.603,10 €	5.550,56 €	5.440,00 €
6	418.374,82 €	418.374,82 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	0,00 €	804.079,62 €	288.477,81 €	288.200,00 €	84.224,69 €
8	5.000,00 €	1.320.144,87 €	360,00 €	360,00 €	0,00 €

Resum de despeses:

Despeses	Exercici corrent				Exercicis tancats
	Crèdits Inicials Pressupost 2020	(A) Estimació Crèdits definitius al final de l'exercici (1)	(B) Obligacions Reconegudes Netes (2)	Pagaments Líquids (2)	Pagaments Líquids (2)
1	1.643.511,73 €	1.643.511,73 €	1.615.717,45 €	1.615.331,45 €	21,53 €
2	1.708.688,72 €	2.580.363,52 €	2.367.967,05 €	2.067.281,45 €	259.365,29 €
3	16.085,00 €	17.585,00 €	16.216,60 €	16.216,60 €	0,00 €
4	159.911,20 €	206.411,20 €	168.990,00 €	136.477,36 €	18.300,83 €
6	530.717,33 €	3.375.478,05 €	1.449.941,62 €	1.402.875,41 €	163.094,63 €
8	5.000,00 €	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9	393.709,56 €	393.709,56 €	383.819,09 €	383.819,09 €	0,00 €

(1) Estimació Previsions definitives al final de l'exercici - Pressupost actualitzat, inclòs les modificacions ja tramitades i/o previstes tramitar fins a final de l'exercici.

(2) Dades d'execució acumulats a final del trimestre vençut.

Romanent de Tresoreria
(Situació a final del trimestre vençut)

	Codi	(euros)
1.- Fons líquids	R29t	849.585,82 €
Drets pendents de cobrament:		
(+) Del Pressupost corrent	R01	1.249.804,60 €
(+) De Pressuposts tancats	R02	1.481.851,43 €
(+) D'altres operacions no pressupostàries	R04	48.622,26 €
2.- Total Drets pendents de cobrament	R09t	2.780.278,29 €
Obligacions pendents de pagament:		

Ajuntament de
Riells i Viabrea

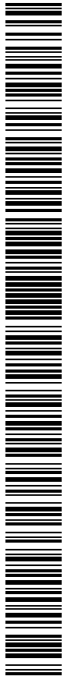
(+) Del Pressupost corrent	R11	380.650,45 €
(+) De Pressuposts tancats	R12	8.290,01 €
(+) D'altres operacions no pressupostàries	R15	780.869,76 €
3.- Total Obligacions pendents de pagament	R19t	1.169.810,22 €
Partides pendents d'aplicació		
(-) Cobraments realitzats pendents aplicació definitiva	R06	1.197,18 €
(-) Pagaments realitzats pendents aplicació definitiva	R16	20.255,26 €
4.- Total Partides pendents d'aplicació	R89t	10.058,08 €
I. Romanent de Tresoreria (1+2-3+4)	R39t	2.470.111,97 €
II. Saldos de dubtós cobrament	R41	866.197,96 €
III. Excés de financiació afectada	R42	0,00
IV. Romanent de Tresoreria per a Despeses generals (I-II-III)	R49t	1.603.914,01 €
V. Saldo d'obligacions pendents d'aplicar al Pressupost a 31 de desembre	R59t	0,00
VI. Saldo d'obligacions per devolució d'ingressos pendents d'aplicar al Pressupost a 31 de desembre	R69t	0,00
VII. ROMANANT DE TRESORERIA PER DESPESES GENERALS AJUSTAT (IV-V-VI)	R79t	1.603.914,01

Deute viu i venciment mensual previst en el pròxim trimestre.
(Import en euros)

Concepte	Deute Viu final trimestre vençut	Venciment previst		
		Gener	Febrer	Març
Deute a curt termini (Import disposar pendent d'amortitzar)	400.000,00	0,00	0,00	0,00
Operació de tresoreria	0,00	0,00	0,00	0,00
Confirming	0,00	0,00	0,00	0,00
Emissió de deute a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00
Operacions de crèdit a llarg termini	2.896.393,24	20.000,00	0,00	15.000,00
Operacions amb entitats de crèdit residents	2.896.393,24	20.000,00	0,00	15.000,00
Operacions amb entitats de crèdit no residents	0,00	0,00	0,00	0,00
Deute amb el FFEL	0,00	0,00	0,00	0,00
Operacions amb Instituts Autònoms de finances no classificats com AAPP	0,00	0,00	0,00	0,00
Altres operacions de crèdit	0,00	0,00	0,00	0,00
Emissions de deute a llarg termini				
Arrendament financer	0,00	0,00	0,00	0,00
Associacions públiques-privades	0,00	0,00	0,00	0,00
Factoring sense recurs	0,00	0,00	0,00	0,00
Reestructuració de deute comercial				
Altres operacions de deutes	0,00	0,00	0,00	0,00
Total deute viu PDE (1)	3.296.393,24	20.000,00	0,00	15.000,00
AVALS	0,00	0,00	0,00	0,00
Capital viu op. avalades a entitats dependents classificades com SNF	0,00	0,00	0,00	0,00
Capital viu op. avalades a entitats dependents	0,00	0,00	0,00	0,00

Ajuntament de Riells i Viabrea
Plaça de la Vila, 1
17404 Riells i Viabrea

T. 972 87 07 52
administracio@riellsiviabrea.cat
riellsiviabrea.cat



Ajuntament de
Riells i Viabrea

pendents de classificar				
Capital viu de les op. avalades a altres entitats no dependents	0,00	0,00	0,00	0,00
Risc reduït dels avals (2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operacions de crèdit formalitzades i no disposades (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
A curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00
A llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00
Operacions de crèdit amb administracions públiques (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
Amb l'Administració General de l'Estat	0,00	0,00	0,00	0,00
De la Comunitat Autònoma	0,00	0,00	0,00	0,00
Amb la Diputació Provincial, Cabildo o Consell Insular o altres EELL	0,00	0,00	0,00	0,00
Amb altres Administracions Públiques	0,00	0,00	0,00	0,00
Altres deutes (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
Capital Viu a efectes de l'article 53 del TRLRHL i de la DF 31ª LPGE 2013 (1+2+3+4+5)	3.296.393,24	20.000,00	0,00	15.000,00

De les dades trameses d'execució corresponent al 4t trimestre de 2022 en resulten les següents dades:

- Compleix l'objectiu d'Estabilitat Pressupostària.
- Tot i complir l'objectiu de la Regla de la Despesa, no s'avalua el compliment de la corporació de la Regla de la Despesa d'acord amb la LO 2/2012 al suspendre les regles fiscals per al 2020 i 2021, per Acord de Consell de Ministres de 6 d'octubre de 2020 i tenint en compte l'Acord del Congrés dels Diputats de 20 d'octubre de 2020.
- Compleix amb l'obligació de nivell de Deute viu.

Signat electrònicament,

